SEJM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
X kadencja
Prezes Rady Ministrów
RM-060-136-24

Druk nr 425

Warszawa, 31 maja 2024 r.

Pan
Szymon Hołownia
Marszałek Sejmu
Rzeczypospolitej Polskiej

Szanowny Panie Marszałku,

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

- Sprawozdanie z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

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

Z poważaniem

Donald Tusk

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 R.

TOM I

Rada Ministrów
Warszawa
2024

SPIS TREŚCI strona

Zestawienie ogólne z wykonania budżetu państwa

1. Dochody budżetu państwa, zestawienie ogółem 1/1

Dochody budżetu państwa według części 1/2

2. Wydatki budżetu państwa

Zestawienie zbiorcze według działów 2/1

Zestawienie według części:

01 Kancelaria Prezydenta RP 2/5

02 Kancelaria Sejmu 2/5

03 Kancelaria Senatu 2/6

04 Sąd Najwyższy 2/6

05 Naczelny Sąd Administracyjny 2/6

06 Trybunał Konstytucyjny 2/7

07 Najwyższa Izba Kontroli 2/7

08 Rzecznik Praw Obywatelskich 2/8

09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji 2/8

10 Urządu Ochrony Danych Osobowych 2/8

11 Krajowe Biuro Wyborcze 2/8

12 Państwowa Inspekcja Pracy 2/9

13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu 2/9

14 Rzecznik Praw Dziecka 2/10

15 Sądy powszechne 2/11

52 Krajowa Rada Sądownictwa 2/20

16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów 2/20

17 Administracja publiczna 2/22

18 Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo 2/23

19 Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe 2/24

20 Gospodarka 2/26

SPIS TREŚCI strona

21 Gospodarska morska 2/28
22 Gospodarka wodna 2/30
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej 2/31
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2/31
25 Kultura fizyczna 2/35
26 Łączność 2/36
27 Informatyzacja 2/37
28 Szkolnictwo wyższe i nauka 2/37
29 Obrona narodowa 2/40
30 Oświata i wychowanie 2/43
31 Praca 2/46
32 Rolnictwo 2/47
33 Rozwój wsi 2/51
34 Rozwój regionalny 2/52
35 Rynki rolne 2/55
37 Sprawiedliwość 2/56
39 Transport 2/58
40 Turystyka 2/60
41 Środowisko 2/61
42 Sprawy wewnętrzne 2/63
43 Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne 2/67
44 Zabezpieczenie społeczne 2/68
45 Sprawy zagraniczne 2/69
46 Zdrowie 2/72
47 Energia 2/75
48 Gospodarka złożami kopalin 2/76
49 Urząd Zamówień Publicznych 2/77
50 Urząd Regulacji Energetyki 2/77

SPIS TREŚCI strona

51 Klimat 2/77
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów 2/78
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych 2/79
55 Aktywa państwowe 2/80
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne 2/80
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego 2/81
58 Główny Urząd Statystyczny 2/81
59 Agencja Wywiadu 2/82
60 Wyższy Urząd Górniczy 2/82
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej 2/83
62 Rybołówstwo 2/83
63 Rodzina 2/85
64 Główny Urząd Miar 2/86
65 Polski Komitet Normalizacyjny 2/87
66 Rzecznik Praw Pacjenta 2/87
67 Polska Akademia Nauk 2/87
68 Państwowa Agencja Atomistyki 2/88
69 Żegluga Śródlądowa 2/88
71 Urząd Transportu Kolejowego 2/89
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego 2/90
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych 2/91
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej 2/92
75 Rządowe Centrum Legislacji 2/93
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej 2/93
79 Obsługa długu Skarbu Państwa 2/93
80 Regionalne izby obrachunkowe 2/94
82 Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego 2/94
84 Środki własne Unii Europejskiej 2/95

SPIS TREŚCI strona

81 Rezerwa ogólna 2/96

83 Rezerwy celowe 2/96

85 Budżety wojewodów - zbiorczo wydatki 2/108

86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze 2/127

88 Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury 2/140

89 Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajowości wobec małoletniego poniżej lat 15 2/141

90 Akademia Kopernikańska 2/141

3. Dochody budżetu środków europejskich 3/1

4. Wydatki budżetu środków europejskich 4/1

5. Przychody i rozchody budżetu państwa 5/1

6. Wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych 6/1

7. Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami:

Gminy 7/1

Powiaty 7/3

Samorządy Województw 7/6

8. Dotacje podmiotowe i celowe:

Dotacje podmiotowe 8/1

Dotacje celowe 8/9

9. Zakres i kwoty dotacji przedmiotowych i podmiotowych:

Dotacje przedmiotowe 9/1

Dotacje podmiotowe 9/2

10. Programy wieloletnie w układzie zadaniowym 10/1

11. Agencje wykonawcze:

Polska Agencja Kosmiczna TABELA 1 11/1

Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego TABELA 2 11/6

Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości TABELA 3 11/11

SPIS TREŚCI strona

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju TABELA 4 11/15
Narodowe Centrum Nauki TABELA 5 11/19
Agencja Mienia Wojskowego TABELA 6 11/23
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa TABELA 7 11/29
Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa TABELA 8 11/35
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa TABELA 8 11/40
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych TABELA 9 11/43
Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych TABELA 10 11/50

12. Instytucje gospodarki budżetowej:

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP TABELA 1 12/1
Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej TABELA 2 12/4
Centrum Obsługi Administracji Rządowej TABELA 3 12/7
Centralny Ośrodek Informatyki TABELA 4 12/10
Centrum Usług Logistycznych TABELA 5 12/13
Centralny Ośrodek Sportu TABELA 6 12/16
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego TABELA 7 12/19
Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej Mazovia TABELA 8 12/23
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie TABELA 9 12/26
Krajowy Instytut Mediów TABELA 10 12/28
Centrum Cyberbezpieczeństwa TABELA 11 12/30

13. Państwowe fundusze celowe:

Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego TABELA 1 13/1
Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym TABELA 2 13/3
Fundusz Reprywatyzacji TABELA 3 13/6
Fundusz Zapasów Interwencyjnych TABELA 4 13/9
Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków TABELA 5 13/12
Fundusz Promocji Kultury TABELA 6 13/14
Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej TABELA 7 13/17

SPIS TREŚCI strona

Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów TABELA 8 13/20
Fundusz Cyberbezpieczeństwa TABELA 9 13/22
Fundusz Pracy TABELA 10 13/24
Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych TABELA 11 13/29
Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej TABELA 12 13/32
Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy TABELA 13 13/35
Fundusz Rekompensacyjny TABELA 14 13/37
Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców TABELA 15 13/39
Fundusz Wsparcia Policji TABELA 16 13/42
Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego TABELA 17 13/45
Fundusz Wsparcia Straży Granicznej TABELA 18 13/47
Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej TABELA 19 13/49
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych TABELA 20 13/51
Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego TABELA 21 13/56
Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych TABELA 22 13/58
Fundusz Dostępności TABELA 23 13/60
Fundusz Emerytalno - Rentowy TABELA 24 13/62
Fundusz Prewencji i Rehabilitacji TABELA 25 13/65
Fundusz Administracyjny TABELA 26 13/67
Fundusz Emerytur Pomostowych TABELA 27 13/70
Fundusz Ubezpieczeń Społecznych TABELA 28 13/72
Fundusz Solidarnościowy TABELA 29 13/76
Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej TABELA 30 13/80
Fundusz Inwestycji Kapitałowych TABELA 31 13/83
Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny TABELA 32 13/86
Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji TABELA 33 13/90
Fundusz Szerokopasmowy TABELA 34 13/93
Fundusz Medyczny TABELA 35 13/96

SPIS TREŚCI strona

Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych TABELA 36 13/99
Fundusz Rozwoju Regionalnego TABELA 37 13/101
Fundusz Edukacji Finansowej TABELA 38 13/104
Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych TABELA 39 13/106
Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych TABELA 40 13/108

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

Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia TABELA 1 14/1
Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego TABELA 2 14/4
Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka TABELA 3 14/7
Instytut Europy Środkowej TABELA 4 14/10
Urząd Komisji Nadzoru Finansowego TABELA 5 14/14
Polski Instytut Ekonomiczny TABELA 6 14/17
Krajowy Zasób Nieruchomości TABELA 7 14/20
Urząd Dozoru Technicznego TABELA 8 14/23
Polskie Centrum Akredytacji TABELA 9 14/27
Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie TABELA 10 14/31
Polski Instytut Sztuki Filmowej TABELA 11 14/36
Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego TABELA 12 14/39
Polska Agencja Antydopingowa TABELA 13 14/42
Polska Organizacja Turystyczna TABELA 14 14/45
Polskie Laboratorium Antydopingowe TABELA 15 14/49
Polski Klub Wyścigów Konnych TABELA 16 14/53
Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie TABELA 17 14/56
Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 18 14/60
Kujawsko-Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 19 14/63
Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 20 14/66
Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 21 14/69

SPIS TREŚCI strona

Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 22 14/72
Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 23 14/75
Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 24 14/78
Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 25 14/81
Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 26 14/84
Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 27 14/87
Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 28 14/90
Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 29 14/94
Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 30 14/97
Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 31 14/100
Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 32 14/103
Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 33 14/106
Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej TABELA 34 14/109
Centrum Łukasiewicz TABELA 35 14/112
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej TABELA 36 14/115
Transportowy Dozór Techniczny TABELA 37 14/119
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej TABELA 38 14/123
Babiogórski Park Narodowy TABELA 39 14/127
Białowieski Park Narodowy TABELA 40 14/131
Biebrzański Park Narodowy TABELA 41 14/135
Bieszczadzki Park Narodowy TABELA 42 14/139
Park Narodowy "Bory Tucholskie" TABELA 43 14/143
Drawieński Park Narodowy TABELA 44 14/147
Gorczański Park Narodowy TABELA 45 14/151
Park Narodowy Gór Stołowych TABELA 46 14/154
Kampinoski Park Narodowy TABELA 47 14/158
Karkonoski Park Narodowy TABELA 48 14/162
Magurski Park Narodowy TABELA 49 14/166

SPIS TREŚCI strona

Narwiański Park Narodowy TABELA 50 14/170
Ojcowski Park Narodowy TABELA 51 14/174
Pieniński Park Narodowy TABELA 52 14/178
Poleski Park Narodowy TABELA 53 14/182
Roztoczański Park Narodowy TABELA 54 14/186
Słowiński Park Narodowy TABELA 55 14/190
Świętokrzyski Park Narodowy TABELA 56 14/194
Tatrzański Park Narodowy TABELA 57 14/198
Park Narodowy "Ujście Warty" TABELA 58 14/202
Wielkopolski Park Narodowy TABELA 59 14/205
Wigierski Park Narodowy TABELA 60 14/209
Woliński Park Narodowy TABELA 61 14/213
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych TABELA 62 14/217
Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji TABELA 63 14/220
Agencja Badań Medycznych TABELA 64 14/224
Zakład Ubezpieczeń Społecznych TABELA 65 14/227
Polska Agencja Nadzoru Audytowego TABELA 66 14/230
Rzecznik Finansowy TABELA 67 14/233
Akademia Kopernikańska TABELA 68 14/236
Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego TABELA 69 14/238

15. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa 15/1
16. Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich 16/1
17. Wykaz programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów, nieujętych w załączniku nr 16 17/1
18. Prefinansowanie zadań przewidzianych do finansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 18/1

ZESTAWIENIE OGÓLNE
Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA

Uwagi

Dane liczbowe ujęte w tabelach zostały zaokrąglone do pełnych tysięcy złotych zgodnie z zasadami arytmetyki, tj. od 500 zł - w „górę”, poniżej 500 zł - w „dół”, z wyjątkiem kolumny „plan według ustawy budżetowej” w załącznikach 11-14, która jest zaprezentowana tak, jak w ustawie budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 256), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 (Dz. U. poz. 1574).

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

ZESTAWIENIE OGÓLNE Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA ZA 2023 ROK

T R E Ś Ć	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
	w tysiącach złotych	
1. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	601 378 366	573 957 932
2. WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA	693 378 366	659 586 491
3. DEFICYT BUDŻETU PAŃSTWA	92 000 000	85 628 559
4. DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	107 018 773	76 050 327
5. WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	123 201 513	75 082 065
6. DEFICYT BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	16 182 740	-968 261
7. PRZYCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	787 480 762	521 689 156 [1)]
8. ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	679 298 022	437 028 858 [1)]

1) podana kwota zgodnie z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych nie zawiera zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych przez Ministra Finansów w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów; natomiast z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi przez Ministra Finansów w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów przychody budżetu państwa wynoszą 18 405 043 442 tys. zł, a rozchody budżetu państwa wynoszą 18 320 383 144 tys. zł

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA W 2023 R.

Wyszczególnienie	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
	w tysiącach zł	
1	2	3
DOCHODY OGÓŁEM	601 378 366	573 957 932
1. Dochody podatkowe	536 833 242	506 866 723
1.1. Podatek od towarów i usług	272 900 000	244 267 386
1.2. Podatek akcyzowy	83 800 000	84 798 844
1.3. Podatek od gier	4 500 000	4 475 682
1.4. Podatek dochodowy od osób prawnych	77 606 988	67 883 082
1.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych	83 570 254	91 665 808
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	4 600 000	3 912 329
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	5 980 000	5 910 809
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	3 876 000	3 952 778
1.9. Podatki zniesione		5
2. Dochody niepodatkowe	60 751 758	63 709 791
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	3 363 986	3 009 542
2.2. Cło	9 237 000	6 159 559
2.3. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	44 478 932	50 859 720
2.4. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	3 671 840	3 680 970
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	3 793 366	3 381 418

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
01		**KANCELARIA PREZYDENTA RP**		**691**	**858**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	691	858
02		**KANCELARIA SEJMU**		**4 462**	**11 870**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	4 462	11 870
03		**KANCELARIA SENATU**		**550**	**994**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	550	994
04		**SĄD NAJWYŻSZY**		**230**	**1 043**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	209	960
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	21	83
05		**NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY**		**49 900**	**57 016**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	49 900	57 016
06		**TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY**		**30**	**34**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	30	34
07		**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**		**749**	**1 240**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	749	1 240
08		**RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH**		**20**	**76**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	20	76
09		**KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI**		**36 403**	**36 833**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	36 403	36 833

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
10		**URZĄD OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH**			**224**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1		224
11		**KRAJOWE BIURO WYBORCZE**		**10**	**42**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	10	42
12		**PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY**		**2 472**	**3 575**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	2 472	3 575
13		**INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU**		**2 457**	**3 744**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	2 449	3 741
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2	8	3
14		**RZECZNIK PRAW DZIECKA**		**2**	**67**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	2	67
15		**SĄDY POWSZECHNE**		**2 836 208**	**4 386 634**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	2 836 208	4 386 634
15/02		**Sąd Apelacyjny w Warszawie**		**448 936**	**866 323**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	448 936	866 323
15/03		**Sąd Apelacyjny w Katowicach**		**281 816**	**425 289**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	281 816	425 289
15/04		**Sąd Apelacyjny w Gdańsku**		**298 411**	**490 327**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	298 411	490 327

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
15/05		**Sąd Apelacyjny w Poznaniu**		**232 816**	**354 435**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	232 816	354 435
15/06		**Sąd Apelacyjny w Krakowie**		**347 503**	**503 390**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	347 503	503 390
15/07		**Sąd Apelacyjny we Wrocławiu**		**261 796**	**381 293**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	261 796	381 293
15/08		**Sąd Apelacyjny w Łodzi**		**227 677**	**332 387**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	227 677	332 387
15/09		**Sąd Apelacyjny w Rzeszowie**		**94 272**	**125 049**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	94 272	125 049
15/10		**Sąd Apelacyjny w Białymstoku**		**160 555**	**208 153**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	160 555	208 153
15/11		**Sąd Apelacyjny w Lublinie**		**326 738**	**476 323**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	326 738	476 323
15/12		**Sąd Apelacyjny w Szczecinie**		**155 688**	**223 665**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	155 688	223 665
16		**KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW**		**4 566**	**21 255**
	500	Handel	1	1 500	12 213
	750	Administracja publiczna	2	267	6 185
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3	2 799	2 857
17		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**		**35**	**2 745**
	750	Administracja publiczna	1	35	2 745
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
18		**BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO**		**17 446**	**22 617**
	700	Gospodarka mieszkaniowa	1	17 095	21 257
	710	Działalność usługowa	2	351	1 318
	750	Administracja publiczna	3		42
19		**BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE**		**3 112 700**	**4 403 891**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	10 500	29 645
	750	Administracja publiczna	2	45 922	81 925
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3		7
	758	Różne rozliczenia	4	3 056 278	4 292 315
20		**GOSPODARKA**		**44 634**	**82 394**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	4 360	12 071
	500	Handel	2	50	1 652
	710	Działalność usługowa	3	20 180	46 558
	750	Administracja publiczna	4	20 044	22 112
	801	Oświata i wychowanie	5		2
21		**GOSPODARKA MORSKA**		**315 612**	**115 758**
	600	Transport i łączność	1	11 490	16 935
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2		52
	750	Administracja publiczna	3	263 719	57 540
	755	Wymiar sprawiedliwości	4	182	1 234
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	40 221	39 998
22		**GOSPODARKA WODNA**		**25 524**	**26 695**
	750	Administracja publiczna	1	1	133
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2	25 523	26 562
23		**CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ**			**727**
	750	Administracja publiczna	1		727
24		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**		**7 071**	**21 008**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1	240	67
	750	Administracja publiczna	2	398	683
	801	Oświata i wychowanie	3	1 018	3 361
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4	86	139
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5	5 329	16 758

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
25		**KULTURA FIZYCZNA**		**344**	**3 395**
	750	Administracja publiczna	1	10	24
	926	Kultura fizyczna	2	334	3 371
26		**ŁĄCZNOŚĆ**		**3**	**9**
	600	Transport i łączność	1		0
	750	Administracja publiczna	2	3	9
27		**INFORMATYZACJA**		**4 259**	**16 648**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		709
	750	Administracja publiczna	2	4 259	15 939
28		**SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA**		**64 353**	**228 834**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1	63 300	212 792
	750	Administracja publiczna	2	53	87
	752	Obrona narodowa	3	1 000	15 503
	851	Ochrona zdrowia	4		422
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5		29
29		**OBRONA NARODOWA**		**87 609**	**178 078**
	750	Administracja publiczna	1	521	862
	752	Obrona narodowa	2	67 381	140 827
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	3	19 031	35 207
	755	Wymiar sprawiedliwości	4	676	1 182
30		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**		**8 296**	**13 958**
	750	Administracja publiczna	1	115	90
	801	Oświata i wychowanie	2	8 181	13 848
	851	Ochrona zdrowia	3		19
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4		0
31		**PRACA**		**25 706**	**35 553**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	18	139
	750	Administracja publiczna	2	6 426	6 587
	851	Ochrona zdrowia	3		33
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4	19 262	28 783
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5		10

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
32		**ROLNICTWO**		**43 448**	**60 387**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	34 732	48 801
	750	Administracja publiczna	2	4 043	4 908
	801	Oświata i wychowanie	3	4 469	6 385
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4	204	287
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5		5
33		**ROZWÓJ WSI**		**430 020**	**453 275**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	430 000	453 240
	750	Administracja publiczna	2	20	35
34		**ROZWÓJ REGIONALNY**		**645**	**35 150**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	330	6 130
	500	Handel	2		55
	700	Gospodarka mieszkaniowa	3		25
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4		18
	750	Administracja publiczna	5	315	2 790
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6		653
	758	Różne rozliczenia	7		22 378
	801	Oświata i wychowanie	8		895
	851	Ochrona zdrowia	9		20
	852	Pomoc społeczna	10		17
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11		2 170
35		**RYNKI ROLNE**		**498**	**647**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	475	642
	750	Administracja publiczna	2	23	5
37		**SPRAWIEDLIWOŚĆ**		**77 284**	**87 098**
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	664	4 581
	755	Wymiar sprawiedliwości	2	76 620	82 432
	801	Oświata i wychowanie	3		85
39		**TRANSPORT**		**116 420**	**240 284**
	600	Transport i łączność	1	115 959	236 591
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2		45
	750	Administracja publiczna	3	461	3 634
	752	Obrona narodowa	4		15

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
40		**TURYSTYKA**			**194**
	630	Turystyka	1		185
	750	Administracja publiczna	2		9
41		**ŚRODOWISKO**		**178 661**	**191 662**
	020	Leśnictwo	1	7 265	4 863
	710	Działalność usługowa	2	170 699	184 526
	750	Administracja publiczna	3	14	38
	801	Oświata i wychowanie	4	96	132
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5	27	37
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6	510	1 594
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	7	50	473
42		**SPRAWY WEWNĘTRZNE**		**101 114**	**139 643**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		5
	750	Administracja publiczna	2	357	1 914
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	3	12 341	20 719
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4	46 416	74 907
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	42 000	42 000
	851	Ochrona zdrowia	6		98
43		**WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE**		**11**	**77**
	750	Administracja publiczna	1	1	4
	758	Różne rozliczenia	2		0
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3	10	72
44		**ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE**		**219**	**2 994**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1		1 868
	750	Administracja publiczna	2	144	246
	852	Pomoc społeczna	3	14	409
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4	61	472
45		**SPRAWY ZAGRANICZNE**		**237 687**	**223 814**
	750	Administracja publiczna	1	237 687	223 802
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2		11

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
46		**ZDROWIE**		**202 645**	**263 517**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		414
	750	Administracja publiczna	2	83	190
	752	Obrona narodowa	3		0
	851	Ochrona zdrowia	4	202 562	262 913
47		**ENERGIA**		**20**	**4 807**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		774
	500	Handel	2		8
	750	Administracja publiczna	3	20	287
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4		3 737
48		**GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN**		**613**	**127 375**
	100	Górnictwo i kopalnictwo	1	602	127 368
	750	Administracja publiczna	2	11	7
49		**URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH**		**25 590**	**27 988**
	750	Administracja publiczna	1	25 590	27 988
50		**URZĄD REGULACJI ENERGETYKI**		**178 000**	**274 241**
	750	Administracja publiczna	1	178 000	274 241
51		**KLIMAT**		**18 204 029**	**18 897 150**
	020	Leśnictwo	1		78
	750	Administracja publiczna	2	526	667
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3	18 203 503	18 896 405
52		**KRAJOWA RADA SĄDOWNICTWA**			**20**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1		20
53		**URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW**		**112 717**	**189 297**
	750	Administracja publiczna	1	112 717	189 297

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
54		**URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH**		**1**	**1 025**
	750	Administracja publiczna	1	1	19
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2		1 006
55		**AKTYWA PAŃSTWOWE**		**3 279 432**	**2 929 686**
	750	Administracja publiczna	1	466	548
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2	3 278 966	2 929 139
56		**CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE**		**187**	**367**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	187	367
57		**AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO**		**8 860**	**15 008**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	8 860	15 008
58		**GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY**		**1 465**	**2 678**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	86	144
	720	Informatyka	2	144	203
	750	Administracja publiczna	3	1 235	2 331
59		**AGENCJA WYWIADU**		**49**	**840**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	49	840
60		**WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY**		**650**	**612**
	750	Administracja publiczna	1	650	612
61		**URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**		**79 110**	**77 688**
	750	Administracja publiczna	1	79 110	77 688
62		**RYBOŁÓWSTWO**		**1 692**	**9 454**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1		11
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2	1 690	9 442
	750	Administracja publiczna	3	2	1

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
63		**RODZINA**		**26**	**207**
	750	Administracja publiczna	1	25	207
	855	Rodzina	2	1	
64		**GŁÓWNY URZĄD MIAR**		**67 073**	**81 814**
	750	Administracja publiczna	1	67 073	81 814
65		**POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY**		**12 552**	**13 373**
	750	Administracja publiczna	1	12 552	13 373
66		**RZECZNIK PRAW PACJENTA**		**110**	**487**
	750	Administracja publiczna	1	110	487
67		**POLSKA AKADEMIA NAUK**			**556**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		556
68		**PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI**		**292**	**554**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		20
	750	Administracja publiczna	2	292	533
69		**ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA**		**696**	**3 268**
	600	Transport i łączność	1	695	822
	750	Administracja publiczna	2	1	2 446
	752	Obrona narodowa	3		0
71		**URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO**		**4 872**	**7 364**
	750	Administracja publiczna	1	4 872	7 364
72		**KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**		**33**	**168**
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	33	168
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
73		**ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**		**145 309**	**269 033**
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	71 488	183 769
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2	900	2 126
	855	Rodzina	3	72 921	83 137
74		**PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**		**9 576**	**15 262**
	750	Administracja publiczna	1	9 576	15 262
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2		0
75		**RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI**		**876**	**1 003**
	750	Administracja publiczna	1	876	1 003
76		**URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ**		**3 746 320**	**2 225 520**
	600	Transport i łączność	1	3 746 320	2 225 520
77		**PODATKI I INNE WPŁATY NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA**		**553 092 998**	**520 914 246**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	447 985	238 170
	500	Handel	2	9 237 000	6 163 400
	550	Hotele i restauracje	3		17
	750	Administracja publiczna	4	26 607	28 622
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	540 060 232	511 366 853
	758	Różne rozliczenia	6	3 321 174	3 117 369
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7		-184
79		**OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA**		**8 057 497**	**9 441 060**
	757	Obsługa długu publicznego	1	8 057 497	9 441 060
80		**REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE**		**1 661**	**2 185**
	750	Administracja publiczna	1	1 661	2 185
82		**SUBWENCJE OGÓLNE DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**		**3 671 840**	**3 712 286**
	758	Różne rozliczenia	1	3 671 840	3 712 286

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85		**WOJEWÓDZTWA**		**2 623 519**	**3 313 504**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	363 492	351 007
	020	Leśnictwo	2		15
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3		20
	100	Górnictwo i kopalnictwo	4	371	458
	150	Przetwórstwo przemysłowe	5		11
	500	Handel	6	2 980	4 261
	550	Hotele i restauracje	7		9
	600	Transport i łączność	8	7 763	11 475
	630	Turystyka	9	173	205
	700	Gospodarka mieszkaniowa	10	1 438 804	1 776 547
	710	Działalność usługowa	11	15 625	33 103
	750	Administracja publiczna	12	211 141	291 457
	752	Obrona narodowa	13		12
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14	3 805	10 795
	755	Wymiar sprawiedliwości	15		57
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16		44
	758	Różne rozliczenia	17	40	589
	801	Oświata i wychowanie	18	869	2 708
	851	Ochrona zdrowia	19	102 247	162 128
	852	Pomoc społeczna	20	14 011	34 246
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21	33 186	32 103
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	22		526
	855	Rodzina	23	423 462	589 636
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24	5 442	11 124
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25	108	829
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	26		4
	926	Kultura fizyczna	27		133

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/02		**WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE**		**182 302**	**250 209**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	5 213	5 159
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2		2
	500	Handel	3	195	236
	600	Transport i łączność	4	108	401
	630	Turystyka	5	35	37
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	115 470	153 118
	710	Działalność usługowa	7	1 085	2 475
	750	Administracja publiczna	8	17 060	24 605
	752	Obrona narodowa	9		0
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	150	550
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		6
	758	Różne rozliczenia	12		248
	801	Oświata i wychowanie	13	55	162
	851	Ochrona zdrowia	14	8 200	12 594
	852	Pomoc społeczna	15	651	2 121
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 461	2 406
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		34
	855	Rodzina	18	31 428	45 189
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	191	568
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		166
	926	Kultura fizyczna	21		133
85/04		**WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO - POMORSKIE**		**120 161**	**148 110**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	17 104	15 838
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		6
	500	Handel	3	110	326
	600	Transport i łączność	4	84	552
	630	Turystyka	5	9	3
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	56 013	66 322
	710	Działalność usługowa	7	638	1 807
	750	Administracja publiczna	8	8 502	11 328
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	160	218
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		3
	758	Różne rozliczenia	11		0
	801	Oświata i wychowanie	12	20	32
	851	Ochrona zdrowia	13	4 546	8 420
	852	Pomoc społeczna	14	1 513	4 044
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	1 033	1 140
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		10
	855	Rodzina	17	30 182	37 744
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	247	318
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/06		**WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE**		**106 060**	**130 523**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	21 958	22 106
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	3	2
	500	Handel	3	60	87
	550	Hotele i restauracje	4		9
	600	Transport i łączność	5	3 472	3 734
	630	Turystyka	6		9
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	33 255	40 325
	710	Działalność usługowa	8	1 147	1 476
	750	Administracja publiczna	9	9 944	11 623
	752	Obrona narodowa	10		1
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	168	518
	758	Różne rozliczenia	12		97
	801	Oświata i wychowanie	13	13	36
	851	Ochrona zdrowia	14	4 800	7 680
	852	Pomoc społeczna	15	757	1 962
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	1 325	1 382
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		19
	855	Rodzina	18	29 000	39 046
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	158	400
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		10
85/08		**WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE**		**48 621**	**70 042**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	6 035	3 902
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		1
	500	Handel	3	65	143
	600	Transport i łączność	4	97	132
	630	Turystyka	5		6
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	24 278	29 764
	710	Działalność usługowa	7	205	301
	750	Administracja publiczna	8	4 920	7 403
	752	Obrona narodowa	9		0
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	64	1 325
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		0
	801	Oświata i wychowanie	12	19	61
	851	Ochrona zdrowia	13	2 209	3 198
	852	Pomoc społeczna	14	39	602
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	1 234	1 328
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		20
	855	Rodzina	17	9 130	21 270
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	310	537
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	16	51

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/10		**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**		**150 732**	**183 121**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	53 908	49 610
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		8
	500	Handel	3	68	140
	600	Transport i łączność	4	118	182
	630	Turystyka	5	9	9
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	50 266	62 694
	710	Działalność usługowa	7	813	3 016
	750	Administracja publiczna	8	10 575	18 849
	752	Obrona narodowa	9		1
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	123	450
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		0
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12		31
	801	Oświata i wychowanie	13	17	60
	851	Ochrona zdrowia	14	5 073	9 064
	852	Pomoc społeczna	15	166	1 401
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 658	2 919
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		37
	855	Rodzina	18	26 348	33 925
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	590	718
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		5
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21		3
85/12		**WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE**		**250 554**	**306 589**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	16 502	15 836
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	260	330
	500	Handel	3	200	272
	600	Transport i łączność	4	85	883
	630	Turystyka	5	63	74
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	165 041	199 731
	710	Działalność usługowa	7	2 448	3 777
	750	Administracja publiczna	8	30 593	29 403
	752	Obrona narodowa	9		5
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	538	906
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		11
	758	Różne rozliczenia	12		96
	801	Oświata i wychowanie	13	23	261
	851	Ochrona zdrowia	14	8 088	11 482
	852	Pomoc społeczna	15	793	2 294
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	1 691	1 763
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		78
	855	Rodzina	18	23 785	38 735
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	444	607
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		47

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/14		**WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE**		**467 373**	**674 653**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	58 191	62 225
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		1
	500	Handel	3	400	689
	600	Transport i łączność	4	10	228
	630	Turystyka	5	20	15
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	300 000	432 430
	710	Działalność usługowa	7	2 500	5 552
	750	Administracja publiczna	8	34 909	58 071
	752	Obrona narodowa	9		0
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	1 009	2 414
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		11
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12		3
	801	Oświata i wychowanie	13	58	409
	851	Ochrona zdrowia	14	17 210	29 701
	852	Pomoc społeczna	15	650	2 816
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	7 330	6 972
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		95
	855	Rodzina	18	44 000	71 693
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	1 085	1 187
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20	1	141
85/16		**WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE**		**47 874**	**65 175**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	6 146	6 574
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		3
	150	Przetwórstwo przemysłowe	3		9
	500	Handel	4	69	119
	600	Transport i łączność	5	55	64
	630	Turystyka	6	6	0
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	21 409	33 346
	710	Działalność usługowa	8	27	222
	750	Administracja publiczna	9	4 354	4 921
	752	Obrona narodowa	10		4
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	129	372
	758	Różne rozliczenia	12		14
	801	Oświata i wychowanie	13	3	39
	851	Ochrona zdrowia	14	2 604	3 874
	852	Pomoc społeczna	15	713	923
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	1 519	1 326
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		3
	855	Rodzina	18	10 713	13 113
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	127	251

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/18		**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**		**91 324**	**107 224**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	7 869	7 372
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		1
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	42	51
	500	Handel	4	150	352
	600	Transport i łączność	5	1 329	2 554
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	38 246	44 326
	710	Działalność usługowa	7	550	958
	750	Administracja publiczna	8	12 087	13 316
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	225	872
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		0
	758	Różne rozliczenia	11		2
	801	Oświata i wychowanie	12	13	49
	851	Ochrona zdrowia	13	5 408	7 779
	852	Pomoc społeczna	14	1 000	2 003
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	482	550
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		28
	855	Rodzina	17	23 706	26 570
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	167	301
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	50	139
85/20		**WOJEWÓDZTWO PODLASKIE**		**71 675**	**97 072**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	18 204	22 301
	500	Handel	2	110	299
	600	Transport i łączność	3	1 312	1 010
	630	Turystyka	4	2	4
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	30 355	41 491
	710	Działalność usługowa	6	271	621
	750	Administracja publiczna	7	6 937	8 297
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8	78	137
	755	Wymiar sprawiedliwości	9		0
	758	Różne rozliczenia	10		2
	801	Oświata i wychowanie	11	17	36
	851	Ochrona zdrowia	12	2 595	5 152
	852	Pomoc społeczna	13	444	972
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	802	1 298
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15		1
	855	Rodzina	16	10 489	14 303
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17	55	1 115
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18	4	32

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/22		**WOJEWÓDZTWO POMORSKIE**		**193 826**	**221 110**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	25 029	21 024
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	11	9
	500	Handel	3	210	196
	600	Transport i łączność	4	124	271
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	110 002	115 523
	710	Działalność usługowa	6	1 122	2 429
	750	Administracja publiczna	7	14 181	21 569
	752	Obrona narodowa	8		1
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	230	339
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		1
	758	Różne rozliczenia	11		84
	801	Oświata i wychowanie	12	35	34
	851	Ochrona zdrowia	13	7 025	10 147
	852	Pomoc społeczna	14	2 145	3 607
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	2 155	2 873
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		37
	855	Rodzina	17	31 108	42 472
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	438	479
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	11	15
85/24		**WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE**		**333 396**	**394 402**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	11 924	10 191
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		0
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	55	66
	500	Handel	4	430	228
	600	Transport i łączność	5	145	231
	630	Turystyka	6	25	27
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	215 334	256 581
	710	Działalność usługowa	8	1 345	1 726
	750	Administracja publiczna	9	28 353	32 179
	752	Obrona narodowa	10		0
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	96	534
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		18
	758	Różne rozliczenia	13		53
	801	Oświata i wychowanie	14	114	481
	851	Ochrona zdrowia	15	11 756	14 699
	852	Pomoc społeczna	16	1 685	3 147
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	3 100	2 938
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		81
	855	Rodzina	19	58 681	70 768
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	350	428
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21	3	25
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	22		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/26		**WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE**		**57 297**	**73 565**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	11 753	9 515
	020	Leśnictwo	2		2
	500	Handel	3	90	176
	600	Transport i łączność	4	51	213
	630	Turystyka	5		7
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	24 000	28 634
	710	Działalność usługowa	7	662	484
	750	Administracja publiczna	8	3 531	4 891
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	2	221
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		5
	801	Oświata i wychowanie	11	441	589
	851	Ochrona zdrowia	12	3 323	4 876
	852	Pomoc społeczna	13	658	1 574
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	657	444
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15		47
	855	Rodzina	16	12 064	21 284
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17	65	575
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18		28
85/28		**WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO - MAZURSKIE**		**81 390**	**97 376**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	16 565	14 544
	020	Leśnictwo	2		12
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3		0
	500	Handel	4	120	124
	600	Transport i łączność	5	539	479
	630	Turystyka	6	4	5
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	28 103	33 966
	710	Działalność usługowa	8	450	832
	750	Administracja publiczna	9	4 192	7 453
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	133	372
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		1
	758	Różne rozliczenia	12		10
	801	Oświata i wychowanie	13	14	18
	851	Ochrona zdrowia	14	4 592	7 127
	852	Pomoc społeczna	15	565	1 504
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 417	652
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		18
	855	Rodzina	18	23 505	29 903
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	191	309
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		46

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/30		**WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE**		**299 521**	**344 252**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	68 514	71 718
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		0
	500	Handel	3	610	719
	600	Transport i łączność	4	157	434
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	163 080	159 637
	710	Działalność usługowa	6	1 517	5 914
	750	Administracja publiczna	7	12 440	25 055
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8	364	1 138
	755	Wymiar sprawiedliwości	9		1
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10		10
	758	Różne rozliczenia	11	40	40
	801	Oświata i wychowanie	12	19	374
	851	Ochrona zdrowia	13	9 952	18 747
	852	Pomoc społeczna	14	1 807	3 953
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	2 860	3 155
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		16
	855	Rodzina	17	37 322	52 175
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	816	1 082
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	23	86
85/32		**WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE**		**121 413**	**150 080**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	18 577	13 092
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		0
	500	Handel	3	93	157
	600	Transport i łączność	4	77	107
	630	Turystyka	5		9
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	63 952	78 661
	710	Działalność usługowa	7	845	1 515
	750	Administracja publiczna	8	8 563	12 493
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	336	431
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		1
	758	Różne rozliczenia	11		-57
	801	Oświata i wychowanie	12	8	68
	851	Ochrona zdrowia	13	4 866	7 588
	852	Pomoc społeczna	14	425	1 323
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	1 462	957
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		3
	855	Rodzina	17	22 001	31 447
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	208	2 248
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19		38
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	20		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/01		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE**			**54**
	750	Administracja publiczna	1		54
86/03		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ**			**7**
	750	Administracja publiczna	1		7
86/05		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/07		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/09		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/11		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/15		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/17		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/19		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU**			**24**
	750	Administracja publiczna	1		24
86/23		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE**			**4**
	750	Administracja publiczna	1		4

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/27		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH**			**27**
	750	Administracja publiczna	1		27
86/29		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/31		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE**			**11**
	750	Administracja publiczna	1		11
86/33		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/35		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/37		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/39		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY**			**8**
	750	Administracja publiczna	1		8
86/43		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE**			**13**
	750	Administracja publiczna	1		13
86/47		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI**			**12**
	750	Administracja publiczna	1		12
86/49		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/51		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE**			**8**
	750	Administracja publiczna	1		8
86/53		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/55		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/57		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/59		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/61		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU**			**12**
	750	Administracja publiczna	1		12
86/63		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/65		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/69		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE**			**7**
	750	Administracja publiczna	1		7
86/71		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH**			**9**
	750	Administracja publiczna	1		9

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/73		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/75		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/77		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU**			**15**
	750	Administracja publiczna	1		15
86/81		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE**			**4**
	750	Administracja publiczna	1		4
86/83		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/85		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/87		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/89		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/91		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/93		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU**			**18**
	750	Administracja publiczna	1		18

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
88		**POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY**		**9 707**	**20 956**
	752	Obrona narodowa	1	7	22
	755	Wymiar sprawiedliwości	2	9 700	20 934
89		**PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW CZYNNOŚCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15**			**19**
	750	Administracja publiczna	1		19
90		**AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA**			**5**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		5

WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA

WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA ZA ROK 2023

ZESTAWIENIE ZBIORCZE WEDŁUG DZIAŁÓW

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	**Razem**	z tego:						
					Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych						
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	OGÓŁEM	**a**	1	**693 378 366**	**292 349 723**	**81 637 083**	**139 006 494**	**67 375 776**	**62 000 000**	**34 882 566**	**16 126 724**
		b		**693 378 366**	**303 801 007**	**81 765 287**	**130 845 922**	**63 999 901**	**62 000 000**	**34 882 566**	**16 083 683**
		c		**659 586 491**	**292 774 361**	**81 294 035**	**122 469 272**	**59 087 409**	**61 710 339**	**30 313 620**	**11 937 455**
010	Rolnictwo i łowiectwo	**a**	2	**8 672 925**	4 308 657	2 699	2 008 900	277 986			2 074 683
		b		**16 565 258**	8 613 866	5 268	2 603 996	427 051			4 915 077
		c		**14 775 237**	7 262 689	5 063	2 463 741	301 243			4 742 500
020	Leśnictwo	**a**	3	**14 270**	7 727	8	1 622	130			4 783
		b		**16 663**	9 950	7	2 048	160			4 498
		c		**13 191**	6 719	7	2 044	160			4 261
050	Rybołówstwo i rybactwo	**a**	4	**194 725**	15 266	1 315	50 505	339			127 300
		b		**231 230**	18 059	1 464	51 598	1 256			158 853
		c		**223 609**	17 319	1 414	50 070	1 226			153 580
100	Górnictwo i kopalnictwo	**a**	5	**1 794 091**	1 794 091						
		b		**1 794 253**	1 317 919		117	476 217			
		c		**1 768 479**	1 292 145		117	476 217			
150	Przetwórstwo przemysłowe	**a**	6	**1 336 860**	149 604	196	625 850	371 686			189 524
		b		**2 964 186**	1 669 036	216	702 037	397 636			195 260
		c		**2 690 207**	1 586 720	215	579 107	359 327			164 837
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	**a**	7								
		b		**1 856**				1 856			
		c		**1 356**				1 356			
500	Handel	**a**	8	**1 003 512**	847 845	236	106 795	48 636			
		b		**2 227 483**	2 050 245	289	124 606	52 343			
		c		**1 303 209**	1 166 320	289	123 350	13 250			
550	Hotele i restauracje	**a**	9	**34 399**	34 399						
		b		**45 360**	43 565		1 795				
		c		**45 293**	43 498		1 795				

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
				Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
				w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600	Transport i łączność **a**	10	**16 555 492**	7 341 291	16 989	4 639 968	3 250 247			1 306 997
	b		**21 000 331**	9 738 425	19 177	4 770 788	3 576 231			2 895 709
	c		**20 142 857**	8 978 216	18 644	4 747 540	3 528 251			2 870 206
630	Turystyka **a**	11	**104 690**	100 610	10	3 630	440			
	b		**106 460**	100 771	12	3 711	1 965			
	c		**103 918**	98 555	12	3 440	1 911			
700	Gospodarka mieszkaniowa **a**	12	**1 656 499**	1 616 811	321	35 615	3 752			
	b		**2 342 655**	2 058 593	255	64 048	219 759			
	c		**2 266 525**	1 989 717	218	57 949	218 641			
710	Działalność usługowa **a**	13	**735 961**	518 036	240	183 565	18 376			15 744
	b		**781 719**	539 677	341	180 725	38 928			22 048
	c		**749 461**	526 208	305	170 675	31 983			20 291
720	Informatyka **a**	14	**132 100**	100 000	31	31 106				963
	b		**133 076**	100 000	36	31 744	258			1 038
	c		**130 915**	99 977	36	29 754	145			1 002
730	Szkolnictwo wyższe i nauka **a**	15	**30 947 339**	27 911 264	68 944	1 155 796	1 514 713			296 622
	b		**30 949 048**	28 040 358	62 516	1 003 447	1 513 617			329 110
	c		**30 634 221**	27 992 579	62 027	982 550	1 289 538			307 527
750	Administracja publiczna **a**	16	**21 012 430**	1 433 598	445 597	17 189 907	729 820			1 213 508
	b		**33 518 071**	11 241 526	427 235	19 070 889	1 186 285			1 592 136
	c		**32 810 743**	11 168 868	414 423	18 715 187	1 082 792			1 429 473
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **a**	17	**3 514 891**	7 650	186 442	3 116 968	203 818			13
	b		**4 003 510**	360 953	187 161	3 261 828	193 555			13
	c		**3 705 466**	300 858	180 310	3 071 046	153 247			5
752	Obrona narodowa **a**	18	**85 691 210**	3 580 873	3 977 486	39 048 118	39 083 415			1 318
	b		**85 587 076**	3 493 790	2 737 471	37 582 567	41 771 929			1 318
	c		**85 551 985**	3 484 862	2 737 019	37 563 099	41 765 687			1 318
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne **a**	19	**112 579 365**	81 533 329	30 901 522	143 488	1 026			
	b		**111 633 383**	78 408 821	33 065 239	158 444	878			
	c		**108 578 522**	75 434 292	32 986 076	157 331	823			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **a**	20	**22 856 993**	3 498 272	440 319	17 661 784	1 189 093			67 525
	b		**26 073 749**	3 747 442	486 110	19 598 023	1 974 524			267 650
	c		**25 961 153**	3 745 937	485 234	19 577 524	1 897 662			254 796

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
				Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
				w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755	Wymiar sprawiedliwości **a**	21	**20 045 701**	190 707	320 582	17 965 693	1 536 061			32 658
	b		**20 533 770**	190 796	336 804	18 463 807	1 496 972			45 391
	c		**20 364 464**	189 950	336 066	18 367 774	1 438 548			32 126
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych **a**	22								
	jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz **b**		**10 750**	10 750						
	wydatki związane z ich poborem **c**		**10 750**	10 750						
757	Obsługa długu publicznego **a**	23	**62 000 000**					62 000 000		
	b		**62 000 000**					62 000 000		
	c		**61 710 339**					61 710 339		
758	Różne rozliczenia **a**	24	**199 762 069**	123 634 173	1 073 278	16 816 588	13 085 220		34 882 566	10 270 244
	b		**153 765 947**	103 614 164	1 001	6 556 018	3 696 547		34 882 566	5 015 650
	c		**131 956 102**	99 819 216		2	394 845		30 313 620	1 428 419
801	Oświata i wychowanie **a**	25	**3 054 250**	209 562	34 959	2 516 554	245 595			47 580
	b		**6 035 645**	2 790 441	52 815	2 712 510	407 933			71 945
	c		**5 861 090**	2 688 994	51 279	2 672 333	381 044			67 439
851	Ochrona zdrowia **a**	26	**17 488 446**	5 358 324	13 356	9 058 935	2 977 618			80 213
	b		**17 908 281**	8 174 288	17 039	7 178 712	2 393 213			145 029
	c		**17 348 554**	8 086 357	16 622	6 993 285	2 132 113			120 177
852	Pomoc społeczna **a**	27	**4 561 393**	4 445 876	22 535	92 772	134			76
	b		**5 536 369**	5 358 132	25 657	90 366	56 465			5 749
	c		**5 365 038**	5 197 261	25 382	86 382	50 570			5 442
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **a**	28	**4 391 508**	3 738 794	140 434	405 742	5 135			101 403
	b		**11 853 110**	11 116 538	212 891	426 691	8 969			88 021
	c		**11 677 707**	10 964 078	210 092	418 402	8 864			76 271
854	Edukacyjna opieka wychowawcza **a**	29	**231 857**	23 093	4 830	180 436	23 498			
	b		**470 996**	228 947	23 157	185 673	33 220			
	c		**404 693**	173 032	22 977	180 894	27 790			
855	Rodzina **a**	30	**63 650 490**	15 003 742	43 931 782	4 714 442				524
	b		**64 280 061**	15 607 092	44 046 799	4 589 773	3 734			32 663
	c		**63 135 189**	15 374 953	43 684 314	4 059 831	3 553			12 539
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **a**	31	**2 183 529**	987 552	929	611 585	333 022			250 441
	b		**3 473 450**	1 051 821	1 302	770 844	1 413 977			235 506
	c		**3 358 146**	1 032 567	1 173	764 072	1 368 582			191 752

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	**Razem**	z tego:						
				Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
				w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **a**	32	**5 253 886**	2 901 724	15 475	622 216	1 673 316			41 155
	b		**5 339 701**	2 923 868	15 620	642 153	1 702 047			56 013
	c		**4 892 736**	2 875 045	15 463	615 361	1 337 979			48 888
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody **a**	33	**160 540**	154 536	22	32	2 700			3 250
	b		**165 228**	156 245	22	324	4 573			4 064
	c		**163 564**	156 181	14	294	3 367			3 709
926	Kultura fizyczna **a**	34	**1 756 945**	902 317	36 546	17 882	800 000			200
	b		**2 029 690**	1 024 927	39 379	16 639	947 804			941
	c		**1 881 770**	1 010 494	39 360	14 322	816 697			896

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
01			**KANCELARIA PREZYDENTA RP**	**a**	1	**246 942**	**37 000**	**1 119**	**196 752**	**12 071**			
				b		**254 701**	**37 000**	**1 165**	**204 815**	**11 721**			
				c		**251 593**	**37 000**	**1 125**	**201 928**	**11 541**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**207 492**		1 119	194 302	12 071			
				b		**203 412**		1 165	193 729	8 518			
				c		**200 310**		1 125	190 848	8 337			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**172 488**		295	160 702	11 491			
				b		**168 792**		295	160 497	8 000			
				c		**166 785**		259	158 706	7 820			
		75103	Biuro Bezpieczeństwa Narodowego	**a**	4	**19 611**		55	18 976	580			
				b		**20 040**		101	19 421	517			
				c		**19 431**		98	18 816	517			
		75106	Odznaczenia państwowe	**a**	5	**6 494**			6 494				
				b		**6 200**			6 200				
				c		**6 155**			6 155				
		75111	Biuro Polityki Międzynarodowej	**a**	6	**6 014**		54	5 960				
				b		**5 735**		31	5 704				
				c		**5 351**		31	5 320				
		75195	Pozostała działalność	**a**	7	**2 885**		715	2 170				
				b		**2 645**		738	1 908				
				c		**2 589**		737	1 852				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	8	**39 450**	37 000		2 450				
				b		**51 289**	37 000		11 085	3 203			
				c		**51 283**	37 000		11 080	3 203			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	9	**2 450**			2 450				
				b		**14 289**			11 085	3 203			
				c		**14 283**			11 080	3 203			
		92123	Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	**a**	10	**37 000**	37 000						
				b		**37 000**	37 000						
				c		**37 000**	37 000						
02			**KANCELARIA SEJMU**	**a**	1	**685 993**		**140 015**	**514 715**	**31 263**			
				b		**685 993**		**140 015**	**514 715**	**31 263**			
				c		**619 981**		**136 910**	**472 908**	**10 164**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**685 993**		140 015	514 715	31 263			
				b		**685 993**		140 015	514 715	31 263			
				c		**619 981**		136 910	472 908	10 164			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**685 993**		140 015	514 715	31 263			
				b		**685 993**		140 015	514 715	31 263			
				c		**619 981**		136 910	472 908	10 164			
03			**KANCELARIA SENATU**	**a**	1	**152 810**		**32 753**	**115 111**	**4 946**			
				b		**152 810**		**32 769**	**115 095**	**4 946**			
				c		**140 798**		**29 949**	**107 251**	**3 598**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**152 810**		32 753	115 111	4 946			
				b		**152 810**		32 769	115 095	4 946			
				c		**140 798**		29 949	107 251	3 598			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**152 810**		32 753	115 111	4 946			
				b		**152 810**		32 769	115 095	4 946			
				c		**140 798**		29 949	107 251	3 598			
04			**SĄD NAJWYŻSZY**	**a**	1	**218 999**		**42 726**	**167 828**	**8 445**			
				b		**218 999**		**42 722**	**167 832**	**8 445**			
				c		**190 274**		**41 372**	**145 325**	**3 578**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**177 184**		911	167 828	8 445			
				b		**177 184**		907	167 832	8 445			
				c		**149 442**		539	145 325	3 578			
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**177 184**		911	167 828	8 445			
				b		**177 184**		907	167 832	8 445			
				c		**149 442**		539	145 325	3 578			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**41 815**		41 815					
				b		**41 815**		41 815					
				c		**40 833**		40 833					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**41 815**		41 815					
				b		**41 815**		41 815					
				c		**40 833**		40 833					
05			**NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY**	**a**	1	**708 781**		**98 841**	**581 428**	**28 512**			
				b		**716 214**		**103 111**	**580 468**	**32 635**			
				c		**697 527**		**102 554**	**564 651**	**30 322**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**610 332**		392	581 428	28 512			
				b		**613 851**		748	580 468	32 635			
				c		**595 640**		668	564 650	30 322			
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**610 332**		392	581 428	28 512			
				b		**613 851**		748	580 468	32 635			
				c		**595 640**		668	564 650	30 322			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**98 449**		98 449					
				b		**102 363**		102 363	0				
				c		**101 887**		101 886	0				
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**98 449**		98 449					
				b		**102 363**		102 363	0				
				c		**101 887**		101 886	0				
06			**TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY**	**a**	1	**49 007**		**11 285**	**36 792**	**930**			
				b		**50 285**		**12 331**	**37 024**	**930**			
				c		**48 625**		**12 322**	**35 500**	**803**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**37 787**		65	36 792	930			
				b		**38 234**		280	37 024	930			
				c		**36 574**		271	35 500	803			
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**37 787**		65	36 792	930			
				b		**38 234**		280	37 024	930			
				c		**36 574**		271	35 500	803			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**11 220**		11 220					
				b		**12 051**		12 051					
				c		**12 051**		12 051					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**11 220**		11 220					
				b		**12 051**		12 051					
				c		**12 051**		12 051					
07			**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**	**a**	1	**367 956**		**397**	**348 240**	**19 319**			
				b		**367 956**		**479**	**351 433**	**16 044**			
				c		**357 800**		**461**	**346 265**	**11 075**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**367 956**		397	348 240	19 319			
				b		**367 956**		479	351 433	16 044			
				c		**357 800**		461	346 265	11 075			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**367 956**		397	348 240	19 319			
				b		**367 956**		479	351 433	16 044			
				c		**357 800**		461	346 265	11 075			
08			**RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH**	a	1	**69 155**		**232**	**58 229**	**10 694**			
				b		**69 155**		**208**	**59 203**	**9 744**			
				c		**66 855**		**193**	**57 725**	**8 937**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	a	2	**69 155**		232	58 229	10 694			
				b		**69 155**		208	59 203	9 744			
				c		**66 855**		193	57 725	8 937			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**69 155**		232	58 229	10 694			
				b		**69 155**		208	59 203	9 744			
				c		**66 855**		193	57 725	8 937			
09			**KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI**	a	1	**83 323**		**118**	**82 887**	**318**			
				b		**83 323**		**118**	**82 723**	**482**			
				c		**64 196**		**17**	**63 703**	**475**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	a	2	**83 323**		118	82 887	318			
				b		**83 323**		118	82 723	482			
				c		**64 196**		17	63 703	475			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**83 323**		118	82 887	318			
				b		**83 323**		118	82 723	482			
				c		**64 196**		17	63 703	475			
10			**URZĄD OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH**	a	1	**45 367**		**36**	**42 761**	**2 570**			
				b		**45 367**		**40**	**43 867**	**1 460**			
				c		**44 457**		**36**	**42 968**	**1 452**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	a	2	**45 367**		36	42 761	2 570			
				b		**45 367**		40	43 867	1 460			
				c		**44 457**		36	42 968	1 452			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**45 367**		36	42 761	2 570			
				b		**45 367**		40	43 867	1 460			
				c		**44 457**		36	42 968	1 452			
11			**KRAJOWE BIURO WYBORCZE**	a	1	**92 519**	**7 650**	**77**	**80 381**	**4 411**			
				b		**576 145**	**360 953**	**664**	**208 522**	**6 006**			
				c		**449 098**	**300 858**	**532**	**142 400**	**5 308**			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**92 519**	7 650	77	80 381	4 411			
				b		**576 145**	360 953	664	208 522	6 006			
				c		**449 098**	300 858	532	142 400	5 308			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**92 519**	7 650	77	80 381	4 411			
				b		**92 519**	7 650	113	80 345	4 411			
				c		**89 648**	7 572	101	78 191	3 784			
		75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	4								
				b		**6**			6				
				c		**6**			6				
		75108	Wybory do Sejmu i Senatu	**a**	5								
				b		**464 310**	349 961	546	112 778	1 025			
				c		**346 251**	290 249	430	54 619	953			
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	**a**	6								
				b		**3 732**	1 674		1 508	550			
				c		**2 949**	1 524		875	550			
		75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	**a**	7								
				b		**15 577**	1 668	4	13 885	20			
				c		**10 243**	1 513		8 710	20			
		75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	**a**	8								
				b		**0**			0				
				c		**0**			0				
12			**PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY**	**a**	1	**457 703**		**3 802**	**439 400**	**14 488**			**13**
				b		**457 703**		**3 349**	**439 820**	**14 521**			**13**
				c		**451 103**		**3 250**	**436 960**	**10 888**			**5**
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**457 703**		3 802	439 400	14 488			13
				b		**457 703**		3 349	439 820	14 521			13
				c		**451 103**		3 250	436 960	10 888			5
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**457 703**		3 802	439 400	14 488			13
				b		**457 703**		3 349	439 820	14 521			13
				c		**451 103**		3 250	436 960	10 888			5
13			**INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU**	**a**	1	**539 254**	**12 267**	**12 743**	**438 423**	**75 821**			
				b		**544 919**	**11 734**	**13 873**	**452 761**	**66 551**			
				c		**538 765**	**10 744**	**13 833**	**451 957**	**62 231**			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**482 983**		1 498	416 294	65 191			
				b		**487 341**		1 345	428 075	57 921			
				c		**486 339**		1 329	427 338	57 672			
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**249 479**		766	185 939	62 774			
				b		**252 223**		703	196 649	54 871			
				c		**251 506**		701	196 182	54 623			
		75112	Jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej - Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	**a**	4	**233 504**		732	230 355	2 417			
				b		**235 118**		642	231 426	3 050			
				c		**234 833**		628	231 156	3 049			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	5	**9 885**		9 885					
				b		**11 192**		11 192					
				c		**11 170**		11 170					
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	6	**9 885**		9 885					
				b		**11 192**		11 192					
				c		**11 170**		11 170					
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	7	**46 386**	12 267	1 360	22 129	10 630			
				b		**46 386**	11 734	1 336	24 687	8 630			
				c		**41 255**	10 744	1 333	24 619	4 559			
		92118	Muzea	**a**	8	**19 897**	11 267			8 630			
				b		**19 897**	11 267			8 630			
				c		**14 836**	10 277			4 559			
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	**a**	9	**14 258**	1 000	1 320	9 938	2 000			
				b		**14 251**	467	1 315	12 470				
				c		**14 230**	467	1 315	12 449				
		92128	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa realizowana przez jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	**a**	10	**12 231**		40	12 191				
				b		**12 238**		21	12 217				
				c		**12 189**		19	12 170				
14			**RZECZNIK PRAW DZIECKA**	**a**	1	**22 077**		**13**	**21 744**	**320**			
				b		**22 077**		**9**	**21 766**	**301**			
				c		**22 077**		**9**	**21 766**	**301**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**22 077**		13	21 744	320			
				b		**22 077**		9	21 766	301			
				c		**22 077**		9	21 766	301			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**22 077**		13	21 744	320			
				b		**22 077**		9	21 766	301			
				c		**22 077**		9	21 766	301			
15			**SĄDY POWSZECHNE**	a	1	**12 224 182**		**822 850**	**10 551 127**	**847 252**			**2 953**
				b		**12 511 910**		**849 526**	**10 832 383**	**825 524**			**4 477**
				c		**12 371 677**		**848 144**	**10 745 027**	**774 404**			**4 102**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	2	**647 158**		647 158					
				b		**661 121**		661 121					
				c		**660 412**		660 412					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	a	3	**647 158**		647 158					
				b		**661 121**		661 121					
				c		**660 412**		660 412					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	4	**11 576 430**		175 692	10 550 533	847 252			2 953
				b		**11 850 195**		188 404	10 831 789	825 524			4 477
				c		**11 710 690**		187 733	10 744 451	774 404			4 102
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	a	5	**11 413 384**		175 692	10 387 487	847 252			2 953
				b		**11 672 296**		188 404	10 653 890	825 524			4 477
				c		**11 535 819**		187 733	10 569 581	774 404			4 102
		75595	Pozostała działalność	a	6	**163 046**			163 046				
				b		**177 899**			177 899				
				c		**174 871**			174 871				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	7	**594**			594				
				b		**594**			594				
				c		**576**			576				
		85195	Pozostała działalność	a	8	**594**			594				
				b		**594**			594				
				c		**576**			576				
15/01			**MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI**	a	1	**893 118**		**46 826**	**767 237**	**76 975**			**2 080**
				b		**51 353**			**9 328**	**42 018**			**7**
				c									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	2	**46 826**		46 826					
				b									
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	a b c	3	**46 826**		46 826					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a** **b** **c**	4	**846 292** **51 353**			767 237 9 328	76 975 42 018			2 080 7
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a** **b** **c**	5	**846 292** **51 353**			767 237 9 328	76 975 42 018			2 080 7
15/02			**SĄD APELACYJNY W WARSZAWIE**	**a** **b** **c**	1	**1 322 009** **1 503 245** **1 492 088**		**81 895** **81 930** **81 831**	**1 214 116** **1 393 313** **1 382 572**	**25 923** **27 770** **27 460**			**75** **232** **226**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a** **b** **c**	2	**62 648** **65 588** **65 513**		62 648 65 588 65 513					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a** **b** **c**	3	**62 648** **65 588** **65 513**		62 648 65 588 65 513					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a** **b** **c**	4	**1 259 343** **1 437 639** **1 426 558**		19 247 16 342 16 318	1 214 098 1 393 296 1 382 554	25 923 27 770 27 460			75 232 226
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a** **b** **c**	5	**1 249 018** **1 414 874** **1 404 104**		19 247 16 342 16 318	1 203 773 1 370 531 1 360 099	25 923 27 770 27 460			75 232 226
		75595	Pozostała działalność	**a** **b** **c**	6	**10 325** **22 765** **22 454**			10 325 22 765 22 454				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a** **b** **c**	7	**18** **18** **18**			18 18 18				
		85195	Pozostała działalność	**a** **b** **c**	8	**18** **18** **18**			18 18 18				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
15/03			**SĄD APELACYJNY W KATOWICACH**	**a**	1	**1 411 510**		**98 855**	**1 185 384**	**127 196**			**75**
				b		**1 497 958**		**111 798**	**1 286 459**	**99 506**			**194**
				c		**1 489 990**		**111 739**	**1 278 697**	**99 363**			**192**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**80 433**		80 433					
				b		**90 600**		90 600					
				c		**90 575**		90 575					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**80 433**		80 433					
				b		**90 600**		90 600					
				c		**90 575**		90 575					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 331 014**		18 422	1 185 321	127 196			75
				b		**1 407 296**		21 198	1 286 397	99 506			194
				c		**1 399 357**		21 163	1 278 639	99 363			192
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 311 657**		18 422	1 165 964	127 196			75
				b		**1 398 231**		21 198	1 277 332	99 506			194
				c		**1 390 893**		21 163	1 270 175	99 363			192
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**19 357**			19 357				
				b		**9 065**			9 065				
				c		**8 464**			8 464				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**63**			63				
				b		**62**			62				
				c		**57**			57				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**63**			63				
				b		**62**			62				
				c		**57**			57				
15/04			**SĄD APELACYJNY W GDAŃSKU**	**a**	1	**1 421 415**		**97 621**	**1 275 222**	**48 451**			**121**
				b		**1 571 230**		**113 706**	**1 387 730**	**69 335**			**460**
				c		**1 556 757**		**113 551**	**1 373 658**	**69 100**			**448**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**73 802**		73 802					
				b		**86 055**		86 055					
				c		**86 019**		86 019					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**73 802**		73 802					
				b		**86 055**		86 055					
				c		**86 019**		86 019					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 347 550**		23 819	1 275 159	48 451			121
				b		**1 485 114**		27 651	1 387 668	69 335			460
				c		**1 470 676**		27 532	1 373 596	69 100			448
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 317 513**		23 819	1 245 122	48 451			121
				b		**1 463 689**		27 651	1 366 244	69 335			460
				c		**1 451 258**		27 532	1 354 177	69 100			448
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**30 037**			30 037				
				b		**21 425**			21 425				
				c		**19 418**			19 418				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**63**			63				
				b		**62**			62				
				c		**62**			62				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**63**			63				
				b		**62**			62				
				c		**62**			62				
15/05			**SĄD APELACYJNY W POZNANIU**	**a**	1	**897 485**		**60 543**	**790 273**	**46 594**			**75**
				b		**988 473**		**63 058**	**878 450**	**46 572**			**393**
				c		**982 045**		**62 765**	**876 187**	**42 706**			**386**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**45 959**		45 959					
				b		**47 819**		47 819					
				c		**47 588**		47 588					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**45 959**		45 959					
				b		**47 819**		47 819					
				c		**47 588**		47 588					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**851 481**		14 584	790 228	46 594			75
				b		**940 609**		15 239	878 406	46 572			393
				c		**934 413**		15 177	876 143	42 706			386
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**843 025**		14 584	781 772	46 594			75
				b		**925 235**		15 239	863 031	46 572			393
				c		**919 067**		15 177	860 797	42 706			386
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**8 456**			8 456				
				b		**15 374**			15 374				
				c		**15 346**			15 346				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**45**			45				
				b		**44**			44				
				c		**44**			44				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**45**			45				
				b		**44**			44				
				c		**44**			44				
15/06			**SĄD APELACYJNY W KRAKOWIE**	**a**	1	**1 129 216**		**83 940**	**975 931**	**69 270**			**75**
				b		**1 223 083**		**86 222**	**1 085 501**	**49 962**			**1 397**
				c		**1 216 734**		**86 023**	**1 079 631**	**49 912**			**1 168**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**61 232**		61 232					
				b		**65 481**		65 481					
				c		**65 470**		65 470					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**61 232**		61 232					
				b		**65 481**		65 481					
				c		**65 470**		65 470					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 067 908**		22 708	975 855	69 270			75
				b		**1 157 522**		20 741	1 085 421	49 962			1 397
				c		**1 151 184**		20 553	1 079 552	49 912			1 168
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 046 100**		22 708	954 047	69 270			75
				b		**1 135 490**		20 741	1 063 389	49 962			1 397
				c		**1 129 155**		20 553	1 057 522	49 912			1 168
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**21 808**			21 808				
				b		**22 032**			22 032				
				c		**22 029**			22 029				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**76**			76				
				b		**80**			80				
				c		**80**			80				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**76**			76				
				b		**80**			80				
				c		**80**			80				
15/07			**SĄD APELACYJNY WE WROCŁAWIU**	**a**	1	**1 256 932**		**89 314**	**1 071 658**	**95 883**			**77**
				b		**1 370 447**		**98 137**	**1 169 553**	**102 337**			**420**
				c		**1 353 570**		**97 971**	**1 154 578**	**100 657**			**365**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**72 210**		72 210					
				b		**77 406**		77 406					
				c		**77 294**		77 294					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**72 210**		72 210					
				b		**77 406**		77 406					
				c		**77 294**		77 294					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 184 637**		17 104	1 071 573	95 883			77
				b		**1 292 956**		20 731	1 169 468	102 337			420
				c		**1 276 192**		20 677	1 154 493	100 657			365
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 154 637**		17 104	1 041 573	95 883			77
				b		**1 265 984**		20 731	1 142 496	102 337			420
				c		**1 249 222**		20 677	1 127 523	100 657			365
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**30 000**			30 000				
				b		**26 972**			26 972				
				c		**26 971**			26 971				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**85**			85				
				b		**84**			84				
				c		**84**			84				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**85**			85				
				b		**84**			84				
				c		**84**			84				
15/08			**SĄD APELACYJNY W ŁODZI**	**a**	1	**1 126 340**		**78 110**	**912 913**	**135 242**			**75**
				b		**1 212 467**		**84 683**	**991 241**	**136 202**			**341**
				c		**1 208 920**		**84 574**	**987 842**	**136 193**			**310**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**60 709**		60 709					
				b		**65 570**		65 570					
				c		**65 483**		65 483					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**60 709**		60 709					
				b		**65 570**		65 570					
				c		**65 483**		65 483					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 065 577**		17 401	912 859	135 242			75
				b		**1 146 844**		19 113	991 188	136 202			341
				c		**1 143 384**		19 092	987 789	136 193			310

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 060 184**		17 401	907 466	135 242			75
				b		**1 139 430**		19 113	983 774	136 202			341
				c		**1 135 971**		19 092	980 375	136 193			310
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**5 393**			5 393				
				b		**7 414**			7 414				
				c		**7 413**			7 413				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**54**			54				
				b		**53**			53				
				c		**53**			53				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**54**			54				
				b		**53**			53				
				c		**53**			53				
15/09			**SĄD APELACYJNY W RZESZOWIE**	**a**	1	**533 686**		**36 193**	**412 120**	**85 298**			**75**
				b		**619 687**		**41 968**	**482 227**	**95 123**			**369**
				c		**615 503**		**41 923**	**480 350**	**92 869**			**361**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**28 000**		28 000					
				b		**32 963**		32 963					
				c		**32 928**		32 928					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**28 000**		28 000					
				b		**32 963**		32 963					
				c		**32 928**		32 928					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**505 645**		8 193	412 079	85 298			75
				b		**586 680**		9 005	482 182	95 123			369
				c		**582 539**		8 994	480 315	92 869			361
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**496 722**		8 193	403 156	85 298			75
				b		**569 808**		9 005	465 310	95 123			369
				c		**565 671**		8 994	463 447	92 869			361
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**8 923**			8 923				
				b		**16 872**			16 872				
				c		**16 868**			16 868				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**41**			41				
				b		**44**			44				
				c		**35**			35				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	a	8	**41**			41				
				b		**44**			44				
				c		**35**			35				
15/10			**SĄD APELACYJNY W BIAŁYMSTOKU**	a	1	**690 064**		**46 743**	**591 542**	**51 704**			**75**
				b		**764 760**		**50 125**	**653 236**	**61 205**			**194**
				c		**757 014**		**50 092**	**645 538**	**61 193**			**191**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	2	**34 562**		34 562					
				b		**36 940**		36 940					
				c		**36 923**		36 923					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	a	3	**34 562**		34 562					
				b		**36 940**		36 940					
				c		**36 923**		36 923					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	4	**655 461**		12 181	591 501	51 704			75
				b		**727 780**		13 185	653 196	61 205			194
				c		**720 056**		13 169	645 503	61 193			191
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	a	5	**642 877**		12 181	578 917	51 704			75
				b		**714 175**		13 185	639 591	61 205			194
				c		**706 463**		13 169	631 910	61 193			191
		75595	Pozostała działalność	a	6	**12 584**			12 584				
				b		**13 606**			13 606				
				c		**13 593**			13 593				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	7	**41**			41				
				b		**40**			40				
				c		**35**			35				
		85195	Pozostała działalność	a	8	**41**			41				
				b		**40**			40				
				c		**35**			35				
15/11			**SĄD APELACYJNY W LUBLINIE**	a	1	**906 634**		**57 821**	**773 984**	**74 754**			**75**
				b		**994 196**		**68 992**	**844 957**	**80 016**			**231**
				c		**992 850**		**68 954**	**843 672**	**80 003**			**221**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	2	**46 293**		46 293					
				b		**54 534**		54 534					
				c		**54 497**		54 497					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**46 293**		46 293					
				b		**54 534**		54 534					
				c		**54 497**		54 497					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**860 251**		11 528	773 894	74 754			75
				b		**939 573**		14 458	844 868	80 016			231
				c		**938 264**		14 457	843 583	80 003			221
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**851 088**		11 528	764 731	74 754			75
				b		**929 785**		14 458	835 080	80 016			231
				c		**928 479**		14 457	833 798	80 003			221
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**9 163**			9 163				
				b		**9 788**			9 788				
				c		**9 786**			9 786				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**90**			90				
				b		**89**			89				
				c		**89**			89				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**90**			90				
				b		**89**			89				
				c		**89**			89				
15/12			**SĄD APELACYJNY W SZCZECINIE**	**a**	1	**635 773**		**44 989**	**580 747**	**9 962**			**75**
				b		**715 010**		**48 907**	**650 388**	**15 479**			**237**
				c		**706 206**		**48 722**	**642 304**	**14 947**			**234**
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**34 484**		34 484					
				b		**38 164**		38 164					
				c		**38 122**		38 122					
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**34 484**		34 484					
				b		**38 164**		38 164					
				c		**38 122**		38 122					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**601 271**		10 505	580 729	9 962			75
				b		**676 828**		10 742	650 370	15 479			237
				c		**668 067**		10 600	642 286	14 947			234
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**594 271**		10 505	573 729	9 962			75
				b		**664 242**		10 742	637 784	15 479			237
				c		**655 538**		10 600	629 757	14 947			234

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**7 000**			7 000				
				b		**12 586**			12 586				
				c		**12 529**			12 529				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**18**			18				
				b		**18**			18				
				c		**18**			18				
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**18**			18				
				b		**18**			18				
				c		**18**			18				
52			**KRAJOWA RADA SĄDOWNICTWA**	**a**	1	**22 210**		**5 014**	**16 856**	**340**			
				b		**22 960**		**5 063**	**17 557**	**340**			
				c		**20 797**		**5 021**	**15 438**	**338**			
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**22 210**		5 014	16 856	340			
				b		**22 960**		5 063	17 557	340			
				c		**20 797**		5 021	15 438	338			
		75104	Krajowa Rada Sądownictwa	**a**	3	**22 210**		5 014	16 856	340			
				b		**22 960**		5 063	17 557	340			
				c		**20 797**		5 021	15 438	338			
16			**KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW**	**a**	1	**1 543 570**	**1 118 224**	**4 145**	**332 424**	**86 101**			**2 676**
				b		**12 824 647**	**11 963 933**	**18 949**	**352 427**	**223 197**			**266 141**
				c		**11 856 111**	**11 068 688**	**18 924**	**328 686**	**175 001**			**264 813**
	500		**Handel**	**a**	2	**817 845**	769 345			48 500			
				b		**2 003 745**	1 955 245			48 500			
				c		**1 094 642**	1 084 973			9 669			
		50003	Działalność Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych	**a**	3	**817 845**	769 345			48 500			
				b		**2 003 745**	1 955 245			48 500			
				c		**1 094 642**	1 084 973			9 669			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	4	**8 700**	8 700						
				b		**8 700**	8 700						
				c		**6 577**	6 577						
		71031	Centrum Badania Opinii Społecznej	**a**	5	**8 700**	8 700						
				b		**8 700**	8 700						
				c		**6 577**	6 577						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**716 923**	340 179	4 145	332 322	37 601			2 676
				b		**10 812 100**	9 999 988	18 949	352 325	174 697			266 141
				c		**10 754 880**	9 977 138	18 924	328 673	165 331			264 813
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**304 611**	700	582	275 563	26 588			1 178
				b		**325 289**	1 300	696	294 796	26 676			1 821
				c		**306 200**	1 276	678	279 327	23 298			1 621
		75027	Działalność Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	**a**	8	**197 794**	191 911			5 883			
				b		**220 994**	210 049			10 945			
				c		**213 127**	202 990			10 137			
		75028	Działalność Instytutu Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	**a**	9	**6 000**	6 000						
				b		**10 250**	10 250						
				c		**9 272**	9 272						
		75029	Działalność Polskiego Instytutu Ekonomicznego	**a**	10	**15 000**	15 000						
				b		**15 000**	15 000						
				c		**13 454**	13 454						
		75031	Działalność Instytutu Europy Środkowej	**a**	11	**6 084**	6 084						
				b		**6 084**	6 084						
				c		**5 506**	5 506						
		75032	Działalność Instytutu Pokolenia	**a**	12	**9 070**		36	8 834	200			
				b		**8 895**		5	8 690	200			
				c		**7 971**		5	7 826	140			
		75033	Działalność Instytutu Strat Wojennych im. Jana Karskiego	**a**	13	**17 564**		1 005	15 859	700			
				b		**16 878**		395	15 784	700			
				c		**13 999**		394	13 254	351			
		75061	Ośrodek Studiów Wschodnich	**a**	14	**17 842**	17 842						
				b		**17 842**	17 842						
				c		**17 711**	17 711						
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	**a**	15	**11 963**	11 963						
				b		**12 580**	12 580						
				c		**12 579**	12 579						
		75068	Rada do Spraw Uchodźców	**a**	16	**645**			645				
				b		**1 050**		5	1 045				
				c		**999**		1	998				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75086	Działalność Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego	a	17	**8 450**	8 450						
				b		**8 450**	8 450						
				c		**5 634**	5 634						
		75090	Działalność Instytutu De Republica	a	18	**19 066**		347	17 989	730			
				b		**19 066**		339	18 501	226			
				c		**16 252**		337	15 783	132			
		75095	Pozostała działalność	a	19	**102 834**	82 229	2 175	13 432	3 500			1 498
				b		**10 149 723**	9 718 433	17 510	13 510	135 950			264 320
				c		**10 132 177**	9 708 716	17 510	11 485	131 273			263 192
	752		**Obrona narodowa**	a	20	**102**			102				
				b		**102**			102				
				c		**12**			12				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	21	**102**			102				
				b		**102**			102				
				c		**12**			12				
17			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	a	1	**71 282**	**3 214**	**55**	**37 837**	**17 140**			**13 036**
				b		**71 337**	**3 289**	**55**	**37 903**	**17 065**			**13 025**
				c		**63 644**	**3 275**	**41**	**36 249**	**14 393**			**9 685**
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**67 928**		55	37 837	17 000			13 036
				b		**67 983**		55	37 903	17 000			13 025
				c		**60 309**		41	36 249	14 333			9 685
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**36 016**		47	22 933				13 036
				b		**36 152**		47	23 081				13 025
				c		**32 458**		34	22 739				9 685
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	4	**29 125**			12 125	17 000			
				b		**28 963**		3	11 960	17 000			
				c		**25 057**		3	10 721	14 333			
		75095	Pozostała działalność	a	5	**2 787**		8	2 779				
				b		**2 868**		5	2 863				
				c		**2 794**		5	2 789				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	6	**3 354**	3 214			140			
				b		**3 354**	3 289			65			
				c		**3 335**	3 275			60			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75422	Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań Polskiego Czerwonego Krzyża	a	7	**3 354**	3 214			140			
				b		**3 354**	3 289			65			
				c		**3 335**	3 275			60			
18			**BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO**	a	1	**1 544 354**	**1 373 645**	**437**	**155 796**	**9 495**			**4 981**
				b		**1 890 180**	**1 708 819**	**460**	**157 100**	**16 774**			**7 028**
				c		**1 865 266**	**1 702 677**	**375**	**146 307**	**10 041**			**5 865**
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	a	2	**1 383 222**	1 373 645	321	9 256				
				b		**1 722 952**	1 708 819	255	10 469	3 409			
				c		**1 716 108**	1 702 677	218	10 128	3 085			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	a	3	**1 359**		311	1 048				
				b		**899**		205	694				
				c		**877**		203	675				
		70015	Refundacja premii gwarancyjnych oraz premii za systematyczne oszczędzanie	a	4	**146 000**	146 000						
				b		**59 532**	59 532						
				c		**59 532**	59 532						
		70017	Wykup odsetek od kredytów mieszkaniowych	a	5	**3 860**	3 845		15				
				b		**4 118**	4 087		30				
				c		**4 118**	4 087		30				
		70018	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy	a	6								
				b		**13 691**	13 511		180				
				c		**8 026**	7 846		180				
		70020	Fundusz Termomodernizacji i Remontów	a	7	**139 400**	139 400						
				b		**169 400**	169 400						
				c		**169 400**	169 400						
		70022	Fundusz Dopłat	a	8	**1 084 400**	1 084 400						
				b		**1 462 289**	1 462 289						
				c		**1 461 812**	1 461 812						
		70095	Pozostała działalność	a	9	**8 203**		10	8 193				
				b		**13 023**		50	9 564	3 409			
				c		**12 344**		15	9 243	3 085			
	710		**Działalność usługowa**	a	10	**114 897**		61	101 021	8 990			4 825
				b		**120 982**		150	101 077	12 859			6 895
				c		**105 172**		119	92 379	6 926			5 748

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	11	**20 964**			20 964				
				b		**17 654**			17 654				
				c		**14 879**			14 879				
		71015	Nadzór budowlany	**a**	12	**46 525**		32	37 238	4 430			4 825
				b		**49 520**		97	39 248	3 280			6 895
				c		**44 441**		72	37 521	1 100			5 748
		71021	Główny Urząd Geodezji i Kartografii	**a**	13	**47 408**		29	42 819	4 560			
				b		**53 808**		53	44 176	9 579			
				c		**45 852**		47	39 980	5 825			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	14	**46 235**		55	45 519	505			156
				b		**46 246**		55	45 554	505			133
				c		**43 985**		39	43 800	31			117
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	15	**46 235**		55	45 519	505			156
				b		**46 246**		55	45 554	505			133
				c		**43 985**		39	43 800	31			117
19			**BUDŻET,FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE**	**a**	1	**9 881 925**	**193 604**	**65 252**	**9 293 443**	**200 487**			**129 139**
				b		**11 161 054**	**267 307**	**77 786**	**10 312 233**	**400 845**			**102 883**
				c		**10 915 383**	**255 007**	**77 458**	**10 108 992**	**380 665**			**93 261**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**369 922**			369 922				
				b		**133 264**	23		127 036	6 204			
				c		**17 414**	23		11 186	6 204			
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**364 202**			364 202				
				b		**115 516**			115 516				
				c									
		15018	Rozliczenia związane z systemem dopłat do oprocentowania kredytów eksportowych o stałych stopach procentowych	**a**	4	**5 720**			5 720				
				b		**11 520**			11 520				
				c		**11 186**			11 186				
		15019	Wspieranie polskiego eksportu poprzez udzielanie przez Bank Gospodarstwa Krajowego kredytów eksportowych	**a**	5								
				b		**6 204**				6 204			
				c		**6 204**				6 204			
		15095	Pozostała działalność	**a**	6								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	7	**34 399**	34 399						
				b		**43 565**	43 565						
				c		**43 498**	43 498						
		55003	Bary mleczne	**a**	8	**34 399**	34 399						
				b		**43 565**	43 565						
				c		**43 498**	43 498						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**9 406 663**	88 596	65 252	8 923 189	200 487			129 139
				b		**10 913 284**	153 109	77 786	10 184 865	394 641			102 883
				c		**10 783 880**	141 071	77 458	10 097 630	374 460			93 261
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**593 528**		1 569	552 293	7 635			32 031
				b		**621 431**		2 104	582 647	3 761			32 919
				c		**606 333**		2 036	571 831	3 724			28 741
		75008	Działalność izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi	**a**	11	**7 722 435**		61 578	7 537 803	83 861			39 193
				b		**8 833 441**		74 962	8 555 288	163 542			39 650
				c		**8 759 151**		74 728	8 489 527	156 869			38 027
		75024	Działalność Krajowej Szkoły Skarbowości	**a**	12	**37 250**		35	34 387	2 733			95
				b		**47 815**		56	47 118	547			95
				c		**47 115**		55	46 424	545			91
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	13	**2 055**		200	1 855				
				b		**1 310**		130	1 180				
				c		**1 301**		130	1 172				
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	14	**9 000**	9 000						
				b		**9 740**	9 000	10	730				
				c		**9 250**	9 000	2	248				
		75082	Działalność Krajowej Informacji Skarbowej	**a**	15	**146 141**		47	145 694	400			
				b		**163 416**		82	162 556	771			7
				c		**162 730**		81	161 904	738			7
		75088	Działalność Centrum Informatyki Resortu Finansów	**a**	16	**591 774**		289	501 659	89 826			
				b		**838 264**		366	652 324	185 432			142
				c		**816 925**		362	644 326	172 118			118
		75089	Działalność Instytutu Finansów	**a**	17	**6 800**		275	6 475	50			
				b		**6 114**		39	6 075				
				c		**5 792**		34	5 758				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	18	**297 680**	79 596	1 259	143 023	15 982			57 820
				b		**391 752**	144 109	37	176 947	40 588			30 071
				c		**375 282**	132 071	30	176 440	40 466			26 276
	752		**Obrona narodowa**	**a**	19	**195**			195				
				b		**195**			195				
				c		**176**			176				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	20	**195**			195				
				b		**195**			195				
				c		**176**			176				
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	21	**70 746**	70 609		137				
				b		**70 746**	70 609		137				
				c		**70 415**	70 415						
		75823	Partie polityczne i komitety wyborcze (wyborców)	**a**	22	**70 746**	70 609		137				
				b		**70 746**	70 609		137				
				c		**70 415**	70 415						
20			**GOSPODARKA**	**a**	1	**944 704**	**150 943**	**6 189**	**411 971**	**369 541**			**6 060**
				b		**1 403 622**	**285 359**	**6 016**	**731 948**	**362 337**			**17 962**
				c		**1 256 785**	**197 838**	**4 945**	**719 241**	**318 432**			**16 328**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**605 076**	53 119		190 444	359 222			2 291
				b		**1 046 115**	170 868		509 764	351 556			13 927
				c		**931 313**	97 211		506 441	314 057			13 604
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**2 775**	2 775						
				b		**2 773**	2 773						
				c		**2 685**	2 685						
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	**a**	4	**15 668**	15 668						
				b		**15 225**	15 225						
				c		**14 434**	14 434						
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	**a**	5	**305**			305				
				b		**228**			228				
				c		**213**			213				
		15014	Wsparcie finansowe inwestycji	**a**	6	**363 800**	20 000			343 800			
				b		**363 800**	20 000			343 800			
				c		**314 703**	6 040			308 662			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		15080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	7	**124 969**	1 000		110 969	13 000			
				b		**467 250**	10 220		443 250	2 730			11 050
				c		**459 193**	5 121		442 058	965			11 050
		15095	Pozostała działalność	**a**	8	**97 559**	13 676		79 170	2 422			2 291
				b		**196 839**	122 650		66 286	5 026			2 877
				c		**140 084**	68 930		64 170	4 430			2 554
	500		**Handel**	**a**	9	**80 532**	78 500		2 032				
				b		**97 032**	95 000		2 032				
				c		**82 494**	81 347		1 147				
		50005	Promocja eksportu	**a**	10	**80 532**	78 500		2 032				
				b		**97 032**	95 000		2 032				
				c		**82 494**	81 347		1 147				
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	11	**19 324**	19 324						
				b		**19 491**	19 491						
				c		**19 280**	19 280						
		73012	Działalność Polskiej Agencji Kosmicznej	**a**	12	**19 324**	19 324						
				b		**19 491**	19 491						
				c		**19 280**	19 280						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	13	**184 666**		6 189	164 389	10 319			3 769
				b		**185 878**		6 016	165 046	10 781			4 035
				c		**168 628**		4 945	156 582	4 375			2 725
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	14	**157 270**		290	143 192	10 019			3 769
				b		**160 088**		429	145 143	10 481			4 035
				c		**146 960**		344	139 681	4 210			2 725
		75030	Działalność Rzecznika Małych i Średnich Przedsiębiorców	**a**	15	**15 423**		45	15 378				
				b		**15 423**		45	15 378				
				c		**13 064**		41	13 023				
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	16	**11 973**		5 854	5 819	300			
				b		**10 367**		5 543	4 525	300			
				c		**8 604**		4 560	3 879	165			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	17	**55 106**			55 106				
				b		**55 106**			55 106				
				c		**55 070**			55 070				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	18	**106**			106				
				b		**106**			106				
				c		**70**			70				
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	a	19	**55 000**			55 000				
				b		**55 000**			55 000				
				c		**55 000**			55 000				
21			**GOSPODARKA MORSKA**	a	1	**878 458**	**189 005**	**6 458**	**378 653**	**288 694**			**15 648**
				b		**987 183**	**210 999**	**6 783**	**409 983**	**279 723**			**79 695**
				c		**968 884**	**210 999**	**6 734**	**402 090**	**276 401**			**72 660**
	600		**Transport i łączność**	a	2	**553 887**		6 215	301 146	231 354			15 172
				b		**639 794**		6 579	326 471	227 049			79 695
				c		**624 734**		6 556	321 158	224 360			72 660
		60043	Urzędy morskie	a	3	**482 286**		2 630	235 242	231 234			13 180
				b		**573 587**		3 202	264 381	226 591			79 413
				c		**559 088**		3 179	259 628	223 902			72 378
		60044	Ratownictwo morskie	a	4	**59 512**		3 585	53 815	120			1 992
				b		**57 802**		3 377	53 685	458			282
				c		**57 802**		3 377	53 685	458			282
		60095	Pozostała działalność	a	5	**12 089**			12 089				
				b		**8 405**			8 405				
				c		**7 845**			7 845				
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	6	**227 336**	189 005	146		38 185			
				b		**249 237**	210 999	48	5	38 185			
				c		**249 195**	210 999	48	3	38 144			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	7	**218 161**	179 930	46		38 185			
				b		**240 150**	201 928	36	1	38 185			
				c		**240 109**	201 928	36	1	38 144			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	a	8	**9 175**	9 075	100					
				b		**9 087**	9 072	12	4				
				c		**9 086**	9 072	12	3				
	750		**Administracja publiczna**	a	9	**42 138**		63	40 909	690			476
				b		**41 677**		58	40 929	690			
				c		**38 883**		32	38 552	300			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**42 138**		63	40 909	690			476
				b		**41 677**		58	40 929	690			
				c		**38 883**		32	38 552	300			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**396**			396				
				b		**396**			396				
				c		**379**			379				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**396**			396				
				b		**396**			396				
				c		**379**			379				
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	13	**2 286**		34	2 252				
				b		**2 286**		19	2 267				
				c		**2 160**		18	2 141				
		75504	Izby morskie	**a**	14	**2 286**		34	2 252				
				b		**2 286**		19	2 267				
				c		**2 160**		18	2 141				
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	15	**11 235**			8 235	3 000			
				b		**12 564**		70	8 653	3 841			
				c		**12 548**		70	8 638	3 840			
		80115	Technika	**a**	16	**11 191**			8 191	3 000			
				b		**12 518**		58	8 619	3 841			
				c		**12 501**		58	8 603	3 840			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	17	**32**			32				
				b		**35**			35				
				c		**34**			34				
		80195	Pozostała działalność	**a**	18	**12**			12				
				b		**12**		12					
				c		**12**		12					
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	19	**1 065**			1 065				
				b		**1 114**		9	1 105				
				c		**1 084**		9	1 075				
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	20	**1 065**			1 065				
				b		**1 114**		9	1 105				
				c		**1 084**		9	1 075				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	21	**40 115**			24 650	15 465			
				b		**40 115**			30 157	9 958			
				c		**39 902**			30 144	9 758			
		90018	Ochrona brzegów morskich	**a**	22	**40 115**			24 650	15 465			
				b		**40 115**			30 157	9 958			
				c		**39 902**			30 144	9 758			
22			**GOSPODARKA WODNA**	**a**	1	**1 515 870**	**983 993**	**79**	**85 654**	**291 650**			**154 494**
				b		**2 570 837**	**1 041 778**	**79**	**86 293**	**1 327 541**			**115 146**
				c		**2 463 573**	**1 022 568**	**54**	**78 622**	**1 287 543**			**74 787**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**85 708**		79	85 629				
				b		**86 347**		79	86 268				
				c		**78 675**		54	78 622				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**21 538**		79	21 459				
				b		**22 177**		79	22 098				
				c		**20 324**		54	20 270				
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	4	**64 170**			64 170				
				b		**64 170**			64 170				
				c		**58 352**			58 352				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	5	**1 839**	1 814		25				
				b		**1 839**	1 814		25				
				c		**863**	863						
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**1 839**	1 814		25				
				b		**1 839**	1 814		25				
				c		**863**	863						
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	7	**1 428 323**	982 179			291 650			154 494
				b		**2 482 651**	1 039 964			1 327 541			115 146
				c		**2 384 034**	1 021 704			1 287 543			74 787
		90025	Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie	**a**	8	**1 247 603**	814 789			280 000			152 814
				b		**1 213 722**	866 167			234 089			113 466
				c		**1 121 043**	848 039			198 218			74 787
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	9								
				b		**1 088 209**	6 407			1 081 802			
				c		**1 087 234**	6 407			1 080 827			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	**a**	10	**180 720**	167 390			11 650			1 680
				b		**180 720**	167 390			11 650			1 680
				c		**175 757**	167 259			8 499			
23			**CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ**	**a**	1	**27 357**		**40**	**27 053**	**264**			
				b		**31 216**		**33**	**30 919**	**264**			
				c		**30 135**		**31**	**29 870**	**234**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**27 353**		40	27 049	264			
				b		**31 212**		33	30 915	264			
				c		**30 135**		31	29 870	234			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**26 665**		40	26 361	264			
				b		**30 518**		33	30 221	264			
				c		**29 441**		31	29 176	234			
		75095	Pozostała działalność	**a**	4	**688**			688				
				b		**694**			694				
				c		**693**			693				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	5	**4**			4				
				b		**4**			4				
				c									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**4**			4				
				b		**4**			4				
				c									
24			**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**a**	1	**6 911 842**	**3 616 700**	**22 242**	**1 659 331**	**1 538 000**			**75 569**
				b		**7 111 841**	**3 603 199**	**31 072**	**1 735 947**	**1 649 125**			**92 498**
				c		**6 631 166**	**3 557 230**	**30 742**	**1 715 004**	**1 244 902**			**83 288**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**1 041 471**	874 758	4 447	210	152 776			9 280
				b		**1 039 022**	878 913	2 419	67	145 142			12 481
				c		**963 173**	878 781	2 412	57	70 684			11 239
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	3	**150**	150						
				b		**322**	322						
				c		**190**	190						
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	4	**852 326**	851 688	638					
				b		**855 813**	855 671	142					
				c		**855 813**	855 671	142					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	5	**25 102**	22 920	2 182					
				b		**24 088**	22 920	1 168					
				c		**24 088**	22 920	1 168					
		73095	Pozostała działalność	**a**	6	**163 893**		1 627	210	152 776			9 280
				b		**158 799**		1 109	67	145 142			12 481
				c		**83 082**		1 102	57	70 684			11 239
	750		**Administracja publiczna**	**a**	7	**138 429**		191	120 784	2 380			15 074
				b		**139 052**		260	120 787	2 380			15 625
				c		**126 280**		119	110 079	2 133			13 949
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	8	**138 099**		191	120 454	2 380			15 074
				b		**138 722**		260	120 457	2 380			15 625
				c		**126 064**		119	109 864	2 133			13 949
		75095	Pozostała działalność	**a**	9	**330**			330				
				b		**330**			330				
				c		**215**			215				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	10	**207**			207				
				b		**207**			207				
				c		**131**			131				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	11	**207**			207				
				b		**207**			207				
				c		**131**			131				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	12	**140**			140				
				b		**140**			140				
				c		**99**			99				
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	13	**140**			140				
				b		**140**			140				
				c		**99**			99				
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	14	**1 374 920**	103 419	2 572	1 220 389	36 346			12 194
				b		**1 467 313**	114 019	12 718	1 294 217	36 360			9 998
				c		**1 455 790**	109 841	12 702	1 287 337	36 348			9 563
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	15	**1 334 148**	103 419	2 541	1 192 013	36 146			29
				b		**1 428 154**	113 868	12 698	1 263 992	36 295			1 301
				c		**1 417 267**	109 694	12 681	1 257 303	36 289			1 301

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	**a**	16	**15 156**		25	14 931	200			
				b		**16 777**		11	16 701	65			
				c		**16 759**		11	16 688	59			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	17	**5 293**			5 293				
				b		**3 912**			3 912				
				c		**3 859**			3 859				
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	18	**2 224**		6	2 218				
				b		**2 617**		6	2 611				
				c		**2 616**		6	2 610				
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	**a**	19								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**b**		**956**	151		805				
				c		**940**	147		793				
		80195	Pozostała działalność	**a**	20	**18 099**			5 934				12 165
				b		**14 897**		3	6 197				8 697
				c		**14 349**		3	6 083				8 262
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	21	**56 676**		1 091	55 185	400			
				b		**58 586**		1 667	56 520	400			
				c		**58 507**		1 649	56 459	399			
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	22	**55 604**		141	55 063	400			
				b		**57 347**		502	56 445	400			
				c		**57 285**		499	56 386	399			
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	23								
				b		**51**		51					
				c		**41**		41					
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	24	**950**		950					
				b		**1 113**		1 113					
				c		**1 108**		1 108					
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	25	**122**			122				
				b		**75**			75				
				c		**73**			73				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	26	**4 299 999**	2 638 523	13 941	262 416	1 346 098			39 021
				b		**4 407 521**	2 610 267	14 008	264 009	1 464 844			54 394
				c		**4 027 186**	2 568 608	13 860	260 843	1 135 337			48 537

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92101	Instytucje kinematografii	27								
			a		**15 140**	11 550			3 590			
			b		**60 044**	40 407			9 604			10 032
			c		**57 962**	38 714			9 467			9 780
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	28								
			a		**127 079**	127 079						
			b		**125 805**	125 805						
			c		**124 533**	124 533						
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	29								
			a		**28 563**	4 000	13 490	11 073				
			b		**54 561**	19 604	13 355	9 145	10 619			1 838
			c		**53 018**	19 128	13 353	8 431	10 269			1 838
		92106	Teatry	30								
			a		**388 393**	330 593			57 800			
			b		**369 853**	314 438			53 783			1 633
			c		**368 039**	313 139			53 268			1 633
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	31								
			a		**178 261**	178 261						
			b		**143 712**	138 985			4 264			462
			c		**143 545**	138 930			4 264			351
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	32								
			a		**5 648**	5 648						
			b		**9 360**	9 093						267
			c		**9 041**	8 774						267
		92110	Galerie i biura wystaw artystycznych	33								
			a		**26 033**	26 033						
			b		**20 541**	19 445			701			395
			c		**20 340**	19 444			701			195
		92113	Centra kultury i sztuki	34								
			a		**362 763**	279 969			81 841			953
			b		**359 897**	279 078			79 458			1 361
			c		**338 561**	273 036			64 358			1 168
		92114	Pozostałe instytucje kultury	35								
			a		**479 018**	321 383			157 635			
			b		**507 020**	328 871			173 979			4 170
			c		**382 296**	324 964			53 181			4 150
		92115	Polska Agencja Prasowa	36								
			a		**20 000**	20 000						
			b		**20 000**	20 000						
			c		**20 000**	20 000						
		92116	Biblioteki	37								
			a		**144 677**	141 677			3 000			
			b		**141 121**	118 113			18 779			4 230
			c		**140 242**	117 353			18 776			4 114

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92117	Archiwa	**a**	38	**287 447**	900	341	245 106	41 100			
				b		**301 576**	900	349	251 820	48 357			150
				c		**298 728**	894	339	249 706	47 789			
		92118	Muzea	**a**	39	**1 468 837**	803 869			626 917			38 051
				b		**1 598 447**	780 655			797 301			20 491
				c		**1 467 429**	764 444			687 247			15 738
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	**a**	40	**119 125**	87 025			32 100			
				b		**134 857**	100 858			33 999			
				c		**129 165**	96 390			32 776			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	41	**210 127**	195 000	110	1 017	14 000			
				b		**240 449**	223 974	107	844	14 390			1 134
				c		**231 984**	219 872	107	811	10 060			1 134
		92126	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	**a**	42	**11 799**	11 799						
				b		**11 799**	11 799						
				c		**11 799**	11 799						
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	**a**	43	**4 520**			4 520				
				b		**1 967**		197	1 770				
				c		**1 604**		62	1 541				
		92195	Pozostała działalność	**a**	44	**422 569**	93 737		700	328 115			17
				b		**306 512**	78 241		430	219 610			8 231
				c		**228 900**	77 194		353	143 182			8 171
25			**KULTURA FIZYCZNA**	**a**	1	**1 802 213**	**902 317**	**36 576**	**62 820**	**800 300**			**200**
				b		**2 038 434**	**1 024 927**	**39 417**	**61 356**	**911 793**			**941**
				c		**1 890 898**	**1 010 494**	**39 398**	**57 124**	**782 985**			**896**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**45 233**		30	44 903	300			
				b		**45 270**		38	44 682	549			
				c		**43 256**		38	42 802	416			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**45 233**		30	44 903	300			
				b		**45 270**		38	44 682	549			
				c		**43 256**		38	42 802	416			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	5	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c									
	926		**Kultura fizyczna**	a	6	**1 756 945**	902 317	36 546	17 882	800 000			200
				b		**1 993 129**	1 024 927	39 379	16 639	911 243			941
				c		**1 847 642**	1 010 494	39 360	14 322	782 570			896
		92601	Obiekty sportowe	a	7	**142 086**				142 086			
				b		**319 329**				319 329			
				c		**190 656**				190 656			
		92604	Instytucje kultury fizycznej	a	8	**63 632**	63 632						
				b		**63 632**	63 632						
				c		**63 553**	63 553						
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	a	9	**638 685**	638 685						
				b		**761 295**	761 295						
				c		**756 529**	756 529						
		92695	Pozostała działalność	a	10	**912 542**	200 000	36 546	17 882	657 914			200
				b		**848 873**	200 000	39 379	16 639	591 914			941
				c		**836 905**	190 412	39 360	14 322	591 914			896
26			**ŁĄCZNOŚĆ**	a	1	**10 138**	**5 430**	**11**	**4 634**	**63**			
				b		**715 369**	**710 661**	**12**	**4 600**	**96**			
				c		**6 576**	**2 819**	**2**	**3 659**	**96**			
	600		**Transport i łączność**	a	2	**5 430**	5 430						
				b		**710 661**	710 661						
				c		**2 819**	2 819						
		60046	Operatorzy pocztowi	a	3	**5 430**	5 430						
				b		**710 661**	710 661						
				c		**2 819**	2 819						
	750		**Administracja publiczna**	a	4	**4 684**		11	4 610	63			
				b		**4 684**		12	4 576	96			
				c		**3 758**		2	3 659	96			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	5	**4 684**		11	4 610	63			
				b		**4 684**		12	4 576	96			
				c		**3 758**		2	3 659	96			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	6	**24**			24				
				b		**24**			24				
				c		**0**			0				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	7	**24**			24				
				b		**24**			24				
				c		**0**			0				
27			**INFORMATYZACJA**	**a**	1	**875 562**	**303 000**	**1 750**	**194 424**	**194 138**			**182 250**
				b		**953 484**	**313 005**	**539**	**311 143**	**139 423**			**189 375**
				c		**854 215**	**297 325**	**503**	**286 351**	**122 310**			**147 726**
	720		**Informatyka**	**a**	2	**100 000**	100 000						
				b		**100 000**	100 000						
				c		**99 977**	99 977						
		72003	Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa	**a**	3	**100 000**	100 000						
				b		**100 000**	100 000						
				c		**99 977**	99 977						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**773 206**	203 000	1 750	192 068	194 138			182 250
				b		**851 128**	213 005	539	308 787	139 423			189 375
				c		**751 938**	197 348	503	284 051	122 310			147 726
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**631 865**	203 000	1 730	177 487	193 984			55 664
				b		**719 774**	213 005	509	299 128	139 385			67 748
				c		**645 680**	197 348	474	274 875	122 273			50 710
		75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	**a**	6	**141 341**		20	14 581	154			126 586
				b		**131 355**		30	9 659	38			121 627
				c		**106 258**		29	9 176	38			97 016
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**2 356**			2 356				
				b		**2 356**			2 356				
				c		**2 300**			2 300				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**2 356**			2 356				
				b		**2 356**			2 356				
				c		**2 300**			2 300				
28			**SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA**	**a**	1	**25 720 099**	**23 677 420**	**62 458**	**1 257 132**	**655 822**			**67 267**
				b		**25 753 311**	**23 625 127**	**59 136**	**1 106 916**	**891 441**			**70 691**
				c		**25 564 259**	**23 584 979**	**58 436**	**1 062 720**	**794 299**			**63 824**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**25 236 777**	23 351 443	62 154	1 155 551	600 986			66 643
				b		**25 267 676**	23 295 077	58 560	1 003 300	840 678			70 063
				c		**25 129 052**	23 255 407	58 177	982 446	769 554			63 468
		73007	Współpraca z zagranicą	**a**	3	**571 869**			529 647				42 222
				b		**530 676**			483 467				47 209
				c		**523 052**			477 866				45 186
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	**a**	4	**935 222**	935 222						
				b		**755 262**	755 262						
				c		**753 919**	753 919						
		73009	Działalność Narodowego Centrum Nauki	**a**	5	**1 436 577**	1 435 277			1 300			
				b		**1 433 077**	1 432 277			800			
				c		**1 430 185**	1 429 592			592			
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	6	**167 228**	167 028			200			
				b		**181 375**	178 720			2 655			
				c		**180 532**	178 506			2 026			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	7	**19 397 518**	18 691 345	5 962	121 206	563 786			15 219
				b		**19 405 489**	18 601 655	6 885	2 100	781 130			13 719
				c		**19 311 792**	18 580 385	6 885	1 518	711 348			11 657
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	8	**1 534 191**	1 444 630	54 300	741	34 520			
				b		**1 677 940**	1 571 528	51 060	439	54 913			
				c		**1 677 308**	1 571 455	51 001	439	54 413			
		73017	Fundusz Kredytów Studenckich	**a**	9	**47 000**	47 000						
				b		**33 010**	33 010						
				c		**32 496**	32 496						
		73018	Programy i przedsięwzięcia ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	**a**	10	**444 259**			444 259				
				b		**458 145**			458 145				
				c		**449 640**			449 640				
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	11	**30 359**	1 190	150	28 847	172			
				b		**35 329**	1 850	102	33 205	172			
				c		**35 201**	1 850	72	33 112	167			
		73020	Działalność Sieci Badawczej Łukasiewicz	**a**	12	**382 804**	381 796			1 008			
				b		**432 034**	431 027			1 007			
				c		**431 868**	430 861			1 007			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73079	Pomoc zagraniczna	**a**	13								
				b		**20 466**	20 466						
				c		**18 105**	18 105						
		73095	Pozostała działalność	**a**	14	**289 750**	247 955	1 742	30 851				9 202
				b		**304 874**	269 282	514	25 943				9 135
				c		**284 954**	258 238	219	19 871				6 625
	750		**Administracja publiczna**	**a**	15	**91 198**		304	82 550	7 720			624
				b		**93 510**		577	84 586	7 720			628
				c		**87 035**		259	79 139	7 279			356
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	16	**91 198**		304	82 550	7 720			624
				b		**93 510**		577	84 586	7 720			628
				c		**87 035**		259	79 139	7 279			356
	752		**Obrona narodowa**	**a**	17	**300 031**	300 000		31				
				b		**300 031**	300 000		31				
				c		**300 027**	300 000		27				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	18	**31**			31				
				b		**31**			31				
				c		**27**			27				
		75221	Projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronnosci	**a**	19	**300 000**	300 000						
				b		**300 000**	300 000						
				c		**300 000**	300 000						
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	20	**19 000**			19 000				
				b		**19 000**			19 000				
				c		**1 108**			1 108				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	21	**19 000**			19 000				
				b		**19 000**			19 000				
				c		**1 108**			1 108				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	22	**73 093**	25 977			47 116			
				b		**73 093**	30 050			43 043			
				c		**47 038**	29 571			17 466			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	23	**64 856**	22 040			42 816			
				b		**65 056**	26 313			38 743			
				c		**39 159**	25 993			13 166			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92118	Muzea	**a**	24	**8 237**	3 937			4 300			
				b		**8 037**	3 737			4 300			
				c		**7 879**	3 579			4 300			
29			**OBRONA NARODOWA**	**a**	1	**97 124 573**	**4 039 396**	**13 523 729**	**39 428 539**	**40 123 403**			**9 506**
				b		**97 115 116**	**3 983 071**	**12 699 664**	**37 916 401**	**42 506 474**			**9 506**
				c		**97 079 598**	**3 975 371**	**12 699 190**	**37 897 184**	**42 498 735**			**9 119**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**1 256 773**	727 437	454		528 882			
				b		**1 060 662**	750 693		10	309 959			
				c		**1 059 458**	750 693		7	308 758			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	3	**276 232**	276 028	204					
				b		**280 511**	280 501		10				
				c		**280 507**	280 501		7				
		73015	Działalność dydaktyczna w zakresie związanym z obroną narodową	**a**	4	**963 061**	433 929	250		528 882			
				b		**771 471**	461 512			309 959			
				c		**770 270**	461 512			308 758			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	5	**17 480**	17 480						
				b		**8 681**	8 681						
				c		**8 681**	8 681						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**433 889**	240	39 809	385 330	8 510			
				b		**411 699**	229	38 492	367 343	5 635			
				c		**407 610**	201	38 466	363 348	5 594			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**350 756**	240	429	342 077	8 010			
				b		**337 750**	229	585	331 800	5 136			
				c		**335 606**	201	579	329 731	5 095			
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	8	**83 133**		39 380	43 253	500			
				b		**73 949**		37 907	35 543	499			
				c		**72 004**		37 888	33 617	499			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	9	**85 165 837**	3 247 077	3 976 992	38 885 151	39 055 299			1 318
				b		**85 043 512**	3 159 082	2 736 950	37 416 094	41 730 069			1 318
				c		**85 019 419**	3 155 578	2 736 589	37 401 933	41 724 001			1 318
		75201	Wojska Lądowe	**a**	10	**7 109 074**		1 574 489	5 534 585				
				b		**7 226 116**		937 415	6 288 701				
				c		**7 226 115**		937 415	6 288 699				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75202	Siły Powietrzne	**a**	11	**2 739 748**		369 686	2 370 062				
				b		**2 744 882**		273 270	2 471 612				
				c		**2 744 882**		273 270	2 471 612				
		75203	Marynarka Wojenna	**a**	12	**1 015 438**		133 059	882 379				
				b		**977 144**		91 974	885 170				
				c		**977 144**		91 974	885 170				
		75204	Centralne wsparcie	**a**	13	**33 991 163**			6 666 500	27 323 345			1 318
				b		**36 738 076**			7 821 317	28 915 442			1 318
				c		**36 734 418**			7 819 855	28 913 245			1 318
		75206	Wojska Obrony Terytorialnej	**a**	14	**1 469 922**		800 040	669 882				
				b		**1 219 241**		526 972	692 269				
				c		**1 219 241**		526 972	692 269				
		75207	Żandarmeria Wojskowa	**a**	15	**473 480**		28 440	445 040				
				b		**465 476**		30 361	435 115				
				c		**465 161**		30 361	434 800				
		75208	Duszpasterstwa Wojskowe	**a**	16	**31 617**		460	31 157				
				b		**27 791**		436	27 354				
				c		**27 789**		436	27 352				
		75211	Cyberbezpieczeństwo i wsparcie kryptologiczne	**a**	17	**1 663 912**		17 009	1 646 903				
				b		**1 815 850**		22 111	1 793 740				
				c		**1 815 847**		22 111	1 793 737				
		75213	Dowodzenie i kierowanie Siłami Zbrojnymi Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	18	**830 216**		44 172	786 044				
				b		**585 170**		15 822	569 348				
				c		**585 113**		15 769	569 344				
		75215	Zabezpieczenie potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców	**a**	19	**225 000**	225 000						
				b		**225 000**	225 000						
				c		**224 984**	224 984						
		75216	Wojskowe Misje Pokojowe	**a**	20	**410 411**		209 759	200 652				
				b		**432 705**		234 926	197 779				
				c		**432 705**		234 926	197 779				
		75217	Służba Wywiadu Wojskowego	**a**	21	**301 432**		5 230	235 557	60 645			
				b		**280 716**		4 583	242 027	34 106			
				c		**280 601**		4 583	242 020	33 999			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75218	Służba Kontrwywiadu Wojskowego	**a**	22	**485 004**		9 590	396 288	79 126			
				b		**503 834**		9 430	430 257	64 147			
				c		**502 518**		9 428	429 506	63 583			
		75219	Wojska Specjalne	**a**	23	**604 896**		37 073	567 823				
				b		**568 317**		34 500	533 817				
				c		**568 271**		34 500	533 771				
		75220	Zabezpieczenie wojsk	**a**	24	**16 799 158**		498 548	16 300 610				
				b		**13 166 557**		270 693	12 895 865				
				c		**13 165 881**		270 690	12 895 191				
		75222	Agencja Mienia Wojskowego	**a**	25	**2 435 083**	2 185 050			250 033			
				b		**2 356 380**	2 032 050			324 330			
				c		**2 356 362**	2 032 050			324 312			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	26	**367 143**		21 208	345 935				
				b		**392 856**		23 004	369 852				
				c		**392 856**		23 004	369 852				
		75279	Pomoc zagraniczna	**a**	27								
				b		**599**	599						
				c		**439**	439						
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	28	**1 254 088**			102 534	1 151 554			
				b		**1 249 650**			47 894	1 201 756			
				c		**1 246 146**			44 390	1 201 756			
		75295	Pozostała działalność	**a**	29	**12 959 052**	837 027	228 229	1 703 200	10 190 596			
				b		**14 067 154**	901 433	261 453	1 713 978	11 190 289			
				c		**14 052 947**	898 106	261 150	1 706 584	11 187 107			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	30	**9 547 139**		9 505 966	41 173				
				b		**9 967 086**		9 923 764	43 322				
				c		**9 966 999**		9 923 677	43 322				
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	**a**	31	**9 541 973**		9 500 800	41 173				
				b		**9 962 587**		9 919 265	43 322				
				c		**9 962 499**		9 919 178	43 322				
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	32	**3 272**		3 272					
				b		**2 604**		2 604					
				c		**2 604**		2 604					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	33	**1 894**		1 894					
				b		**1 895**		1 895					
				c		**1 895**		1 895					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	34	**29 305**		508	28 347	450			
				b		**34 975**		458	34 096	422			
				c		**34 962**		458	34 082	422			
		75503	Sądy wojskowe	**a**	35	**29 305**		508	28 347	450			
				b		**34 975**		458	34 096	422			
				c		**34 962**		458	34 082	422			
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	36	**364 446**	644		88 538	267 076			8 188
				b		**387 128**	612		55 536	322 792			8 188
				c		**385 617**	612		54 492	322 712			7 801
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	37	**31 723**			31 723				
				b		**901**			901				
				c		**901**			901				
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	38	**28 935**			28 935				
				b		**18 674**			18 674				
				c		**18 472**			18 472				
		85195	Pozostała działalność	**a**	39	**303 788**	644		27 880	267 076			8 188
				b		**367 553**	612		35 961	322 792			8 188
				c		**366 244**	612		35 120	322 712			7 801
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	40	**327 184**	63 998			263 186			
				b		**210 053**	72 455			137 598			
				c		**205 534**	68 286			137 248			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	41	**14 403**	14 403						
				b		**14 494**	14 494						
				c		**10 325**	10 325						
		92118	Muzea	**a**	42	**312 781**	49 595			263 186			
				b		**195 559**	57 961			137 598			
				c		**195 209**	57 961			137 248			
30			**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**a**	1	**607 308**	**44 289**	**15 825**	**451 416**	**57 318**			**38 460**
				b		**1 006 328**	**346 306**	**16 431**	**484 756**	**110 050**			**48 785**
				c		**933 702**	**305 156**	**15 279**	**470 480**	**97 036**			**45 750**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**64 737**		77	56 455	1 000			7 205
				b		**67 595**		299	58 482	1 000			7 814
				c		**62 278**		223	54 269	996			6 791
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**64 737**		77	56 455	1 000			7 205
				b		**67 595**		299	58 482	1 000			7 814
				c		**62 278**		223	54 269	996			6 791
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**23**			23				
				b		**23**			23				
				c		**13**			13				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**23**			23				
				b		**23**			23				
				c		**13**			13				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	6	**6**			6				
				b		**6**			6				
				c									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	7	**6**			6				
				b		**6**			6				
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	8	**526 129**	29 076	14 548	394 932	56 318			31 255
				b		**921 226**	331 093	14 932	425 180	109 050			40 971
				c		**855 028**	291 027	13 866	415 136	96 041			38 959
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	**a**	9	**47 147**	1 500	8 200	37 447				
				b		**64 256**	1 500	9 245	53 511				
				c		**62 778**	729	9 245	52 803				
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	**a**	10	**27 417**		21	24 188	270			2 938
				b		**48 580**		38	43 888	1 904			2 750
				c		**48 346**		36	43 684	1 901			2 725
		80145	Komisje egzaminacyjne	**a**	11	**253 306**		65	250 181	868			2 192
				b		**255 661**		310	251 549	1 184			2 617
				c		**252 119**		307	248 139	1 174			2 499
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	12	**55 410**	2 000	98	32 571	5 180			15 561
				b		**54 754**	6 742	75	25 877	5 050			17 009
				c		**48 747**	4 564	72	24 315	3 609			16 187

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	13								
				b		**1 746**			1 746				
				c		**1 302**			1 302				
		80180	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	14	**2 854**							2 854
				b		**5 010**							5 010
				c		**4 905**							4 905
		80195	Pozostała działalność	**a**	15	**139 995**	25 576	6 164	50 545	50 000			7 710
				b		**491 219**	322 851	5 264	48 609	100 911			13 585
				c		**436 831**	285 733	4 206	44 892	89 357			12 644
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	16	**3 125**	3 125						
				b		**3 125**	3 125						
				c		**3 084**	3 084						
		85195	Pozostała działalność	**a**	17	**3 125**	3 125						
				b		**3 125**	3 125						
				c		**3 084**	3 084						
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	18								
				b		**1 066**			1 066				
				c		**1 063**			1 063				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	19								
				b		**1 066**			1 066				
				c		**1 063**			1 063				
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	20	**2 585**	1 385	1 200					
				b		**2 585**	1 385	1 200					
				c		**1 533**	342	1 191					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	21	**900**	900						
				b		**900**	900						
				c		**342**	342						
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	**a**	22	**385**	385						
				b		**385**	385						
				c									
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	**a**	23	**100**	100						
				b		**100**	100						
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	24	**1 200**		1 200					
				b		**1 200**		1 200					
				c		**1 191**		1 191					
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	25	**10 703**	10 703						
				b		**10 703**	10 703						
				c		**10 703**	10 703						
		92114	Pozostałe instytucje kultury	a	26	**10 703**	10 703						
				b		**10 703**	10 703						
				c		**10 703**	10 703						
31			**PRACA**	a	1	**520 124**	**1 745**	**3 859**	**473 156**	**6 894**			**34 470**
				b		**527 293**	**1 736**	**3 607**	**477 106**	**8 264**			**36 581**
				c		**519 389**	**1 723**	**3 538**	**473 704**	**8 236**			**32 188**
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**113 570**	1 745	3 106	94 575	1 759			12 385
				b		**116 756**	1 736	2 740	97 735	1 559			12 986
				c		**113 275**	1 723	2 673	95 600	1 543			11 738
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**64 982**		99	50 739	1 759			12 385
				b		**65 068**		138	50 384	1 559			12 986
				c		**62 333**		86	48 967	1 543			11 738
		75072	Centrum Partnerstwa Społecznego "Dialog"	a	4	**2 544**		4	2 540				
				b		**2 648**		2	2 646				
				c		**2 595**		2	2 594				
		75083	Funkcjonowanie Rady i Biura Rady Dialogu Społecznego	a	5	**7 974**		3 003	4 971				
				b		**7 975**		2 600	5 375				
				c		**7 958**		2 585	5 373				
		75095	Pozostała działalność	a	6	**38 070**	1 745		36 325				
				b		**41 067**	1 736		39 331				
				c		**40 389**	1 723		38 666				
	752		**Obrona narodowa**	a	7	**32**			32				
				b		**32**			32				
				c		**32**			32				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	8	**32**			32				
				b		**32**			32				
				c		**32**			32				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**336**			336				
				b		**336**			336				
				c		**333**			333				
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**336**			336				
				b		**336**			336				
				c		**333**			333				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	11	**401 401**		750	373 431	5 135			22 085
				b		**405 377**		866	374 212	6 705			23 594
				c		**400 970**		864	372 962	6 693			20 450
		85336	Ochotnicze Hufce Pracy	**a**	12	**380 116**		750	373 431	5 135			800
				b		**384 259**		866	374 212	6 705			2 476
				c		**382 882**		864	372 962	6 693			2 363
		85395	Pozostała działalność	**a**	13	**21 285**							21 285
				b		**21 118**							21 118
				c		**18 088**							18 088
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	14	**4 785**		3	4 782				
				b		**4 792**		2	4 791				
				c		**4 778**		1	4 777				
		92116	Biblioteki	**a**	15	**4 785**		3	4 782				
				b		**4 792**		2	4 791				
				c		**4 778**		1	4 777				
32			**ROLNICTWO**	**a**	1	**2 426 266**	**1 292 181**	**11 756**	**865 053**	**188 077**			**69 199**
				b		**2 505 216**	**1 294 256**	**16 458**	**917 081**	**196 082**			**81 338**
				c		**2 139 467**	**990 129**	**15 909**	**886 534**	**178 734**			**68 161**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**1 508 568**	1 267 268	499	221 672	12 601			6 528
				b		**1 536 001**	1 269 782	926	236 647	25 038			3 608
				c		**1 222 843**	965 655	875	231 951	22 586			1 776
		01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	**a**	3	**81 457**		90	80 367	1 000			
				b		**87 637**		155	86 482	1 000			
				c		**87 614**		154	86 460	1 000			
		01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	**a**	4	**46 451**	46 451						
				b		**49 979**	46 979			3 000			
				c		**49 965**	46 979			2 986			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01015	Postęp biologiczny w produkcji roślinnej	**a**	5	**13 360**	13 360						
				b		**13 168**	13 168						
				c		**12 676**	12 676						
		01017	Ochrona roślin	**a**	6	**15 000**	15 000						
				b		**7 000**	7 000						
				c		**6 998**	6 998						
		01018	Rolnictwo ekologiczne	**a**	7	**3 579**	3 579						
				b		**3 579**	3 579						
				c		**3 208**	3 208						
		01019	Krajowe Centrum Hodowli Zwierząt	**a**	8	**16 823**		67	16 756				
				b		**18 023**		62	17 961				
				c		**17 958**		57	17 902				
		01020	Postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	**a**	9	**80 802**	80 802						
				b		**78 502**	78 502						
				c		**75 913**	75 913						
		01021	Główny Inspektorat Weterynarii	**a**	10	**27 052**		8	20 689	3 000			3 355
				b		**27 525**		37	25 025	2 198			265
				c		**26 431**		33	24 596	1 801			
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	11								
				b		**575**			575				
				c		**285**			285				
		01026	Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich	**a**	12	**920 504**	920 504						
				b		**920 504**	920 504						
				c		**628 040**	628 040						
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	13	**72 618**		86	67 515	3 025			1 992
				b		**76 171**		256	67 228	6 525			2 162
				c		**73 358**		244	65 876	6 405			834
		01035	Graniczne inspektoraty weterynarii	**a**	14	**16 749**		129	16 620				
				b		**20 426**		178	19 898	350			
				c		**20 291**		170	19 772	349			
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	15	**13 760**	13 760						
				b		**13 760**	13 760						
				c		**13 119**	13 119						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	**a**	16	**200 413**	173 812	119	19 725	5 576			1 181
				b		**219 153**	186 290	238	19 479	11 965			1 181
				c		**206 984**	178 721	217	17 060	10 045			942
	750		**Administracja publiczna**	**a**	17	**192 456**		334	123 727	9 088			59 307
				b		**193 413**		373	123 933	9 088			60 019
				c		**168 599**		277	110 449	7 641			50 231
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	18	**192 456**		334	123 727	9 088			59 307
				b		**193 413**		373	123 933	9 088			60 019
				c		**168 599**		277	110 449	7 641			50 231
	752		**Obrona narodowa**	**a**	19	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c		**32**			32				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	20	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c		**32**			32				
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	21	**585 003**	542	8 879	426 415	145 803			3 364
				b		**629 176**		13 019	461 209	137 236			17 712
				c		**613 119**		12 762	453 351	130 853			16 154
		80115	Technika	**a**	22	**533 846**		7 540	377 233	145 709			3 364
				b		**571 001**		11 237	405 357	136 695			17 712
				c		**556 060**		11 036	398 528	130 342			16 154
		80116	Szkoły policealne	**a**	23	**27**		2	25				
				b									
				c									
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	24	**30 743**		865	29 784	94			
				b		**36 605**		1 252	34 931	422			
				c		**36 016**		1 210	34 406	401			
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	**a**	25	**4 886**		151	4 735				
				b		**5 302**		186	5 117				
				c		**5 167**		181	4 986				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	26	**3 909**		4	3 905				
				b		**4 512**		7	4 490	14			
				c		**4 380**		7	4 359	14			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	**a**	27	**8 564**		226	8 338				
				b		**9 264**		234	8 925	105			
				c		**9 098**		229	8 773	96			
		80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policelanych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	**a**	28	**2 486**		91	2 395				
				b		**2 396**		103	2 293				
				c		**2 304**		99	2 205				
		80195	Pozostała działalność	**a**	29	**542**	542						
				b		**95**			95				
				c		**94**			94				
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	30	**114 669**		2 044	93 204	19 421			
				b		**117 868**		2 140	95 256	20 472			
				c		**108 369**		1 994	90 752	15 623			
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	31	**114 125**		1 664	93 040	19 421			
				b		**117 380**		1 808	95 100	20 472			
				c		**107 949**		1 687	90 638	15 623			
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	32	**39**		39					
				b		**33**		33					
				c		**27**		27					
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	33	**341**		341					
				b		**299**		299					
				c		**280**		280					
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	34	**164**			164				
				b		**156**			156				
				c		**113**			113				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	35	**25 535**	24 371			1 164			
				b		**28 723**	24 474			4 249			
				c		**26 504**	24 474			2 030			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	36	**22 235**	21 071			1 164			
				b		**25 423**	21 174			4 249			
				c		**23 204**	21 174			2 030			
		92118	Muzea	**a**	37	**3 300**	3 300						
				b		**3 300**	3 300						
				c		**3 300**	3 300						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
33			**ROZWÓJ WSI**	**a**	1	**4 888 079**	**2 996 193**	**30**	**24 515**	**254 759**			**1 612 582**
				b		**10 037 943**	**5 319 421**	**30**	**23 826**	**257 824**			**4 436 842**
				c		**8 820 460**	**4 278 149**	**20**	**21 865**	**144 874**			**4 375 553**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**4 868 688**	2 996 193	10	5 144	254 759			1 612 582
				b		**10 018 506**	5 319 421		4 419	257 824			4 436 842
				c		**8 801 707**	4 278 149		3 131	144 874			4 375 553
		01001	Centrum Doradztwa Rolniczego	**a**	3	**38 479**	18 827			400			19 252
				b		**38 962**	18 510			1 200			19 252
				c		**37 379**	18 505			1 139			17 735
		01002	Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	**a**	4	**302 694**	273 876			13 500			15 318
				b		**377 202**	343 969			17 915			15 318
				c		**371 135**	340 864			15 628			14 643
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	**a**	5	**5 249**							5 249
				b		**24 309**	19 060						5 249
				c		**21 052**	16 800						4 252
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	**a**	6	**4 517 112**	2 703 490			240 859			1 572 763
				b		**9 573 529**	4 937 882			238 709			4 396 938
				c		**8 368 936**	3 901 979			128 107			4 338 849
		01095	Pozostała działalność	**a**	7	**5 154**		10	5 144				
				b		**4 504**			4 419				85
				c		**3 205**			3 131				74
	750		**Administracja publiczna**	**a**	8	**19 361**		20	19 341				
				b		**19 407**		30	19 377				
				c		**18 724**		20	18 704				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	9	**19 361**		20	19 341				
				b		**19 407**		30	19 377				
				c		**18 724**		20	18 704				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	10	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**30**			30				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	11	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**30**			30				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
34			**ROZWÓJ REGIONALNY**	**a**	1	**2 740 684**	**168 312**	**551**	**77 573**	**11 201**			**2 483 047**
				b		**2 868 108**	**214 308**	**616**	**81 911**	**11 204**			**2 560 068**
				c		**2 632 677**	**184 807**	**547**	**73 139**	**9 057**			**2 365 126**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**262 484**	77 850			2 600			182 034
				b		**262 188**	83 904			2 600			175 685
				c		**223 117**	75 257			2 251			145 609
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**2 758**							2 758
				b		**2 674**							2 674
				c		**2 674**							2 674
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	**a**	4	**218 558**	62 850			2 600			153 108
				b		**203 462**	62 850			2 600			138 012
				c		**172 037**	57 542			2 251			112 243
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	**a**	5	**970**							970
				b		**12 369**							12 369
				c		**12 369**							12 369
		15079	Pomoc zagraniczna	**a**	6								
				b		**1 554**	1 554						
				c		**1 432**	1 432						
		15095	Pozostała działalność	**a**	7	**40 198**	15 000						25 198
				b		**42 129**	19 500						22 629
				c		**34 604**	16 282						18 322
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	8	**20 000**	20 000						
				b		**59 943**	59 943						
				c		**41 890**	41 890						
		70006	Krajowy Zasób Nieruchomości	**a**	9	**20 000**	20 000						
				b		**59 943**	59 943						
				c		**41 890**	41 890						
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	10	**283 899**	70 462			6 200			207 237
				b		**311 757**	70 462			6 200			235 095
				c		**295 465**	67 660			5 923			221 882
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	**a**	11	**283 899**	70 462			6 200			207 237
				b		**311 757**	70 462			6 200			235 095
				c		**295 465**	67 660			5 923			221 882

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	12	**621 571**		551	77 554	2 401			541 065
				b		**656 222**		616	81 892	2 404			571 310
				c		**593 719**		547	73 120	883			519 169
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	13	**428 415**		90	68 094	2 401			357 830
				b		**419 472**		151	70 242	2 401			346 678
				c		**373 583**		144	62 720	880			309 838
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	14	**1 930**		461	463				1 006
				b		**2 440**		462	422				1 555
				c		**2 347**		402	412				1 534
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	**a**	15								
				b		**24**							24
				c		**7**							7
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	16								
				b		**2 061**			2 061				
				c		**1 850**			1 850				
		75095	Pozostała działalność	**a**	17	**191 226**			8 997				182 229
				b		**232 226**		2	9 167	3			223 054
				c		**215 932**		1	8 138	3			207 790
	752		**Obrona narodowa**	**a**	18	**19**			19				
				b		**19**			19				
				c		**19**			19				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	19	**19**			19				
				b		**19**			19				
				c		**19**			19				
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	20	**1 478 748**							1 478 748
				b		**1 514 858**							1 514 858
				c		**1 424 955**							1 424 955
		75863	Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	**a**	21	**218 560**							218 560
				b		**327 646**							327 646
				c		**299 068**							299 068
		75864	Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	**a**	22	**722 418**							722 418
				b		**984 578**							984 578
				c		**952 744**							952 744

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75865	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	**a**	23	**248 969**							248 969
				b		**114 885**							114 885
				c		**102 808**							102 808
		75866	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus	**a**	24	**195 819**							195 819
				b		**33 951**							33 951
				c		**21 880**							21 880
		75868	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji	**a**	25	**92 982**							92 982
				b		**53 798**							53 798
				c		**48 455**							48 455
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	26	**731**							731
				b		**2 512**							2 512
				c		**2 015**							2 015
		80195	Pozostała działalność	**a**	27	**731**							731
				b		**2 512**							2 512
				c		**2 015**							2 015
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	28	**1 573**							1 573
				b		**3 635**							3 635
				c		**2 621**							2 621
		85195	Pozostała działalność	**a**	29	**1 573**							1 573
				b		**3 635**							3 635
				c		**2 621**							2 621
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	30								
				b		**71**							71
				c		**52**							52
		85295	Pozostała działalność	**a**	31								
				b		**71**							71
				c		**52**							52
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	32	**71 659**							71 659
				b		**56 698**							56 698
				c		**48 776**							48 776
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	**a**	33	**142**							142
				b		**233**							233
				c		**121**							121

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	a	34	**64 563**							64 563
				b		**52 676**							52 676
				c		**45 400**							45 400
		85395	Pozostała działalność	a	35	**6 954**							6 954
				b		**3 790**							3 790
				c		**3 255**							3 255
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	36								
				b		**204**							204
				c		**47**							47
		92113	Centra kultury i sztuki	a	37								
				b		**204**							204
				c		**47**							47
35			**RYNKI ROLNE**	a	1	**62 426**		**164**	**61 262**	**1 000**			
				b		**63 389**		**263**	**62 040**	**1 085**			
				c		**62 238**		**229**	**60 949**	**1 059**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**51 643**		154	50 489	1 000			
				b		**52 606**		248	51 272	1 085			
				c		**52 083**		217	50 806	1 059			
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	3	**49 694**		130	48 564	1 000			
				b		**50 707**		224	49 397	1 085			
				c		**50 264**		217	48 987	1 059			
		01095	Pozostała działalność	a	4	**1 949**		24	1 925				
				b		**1 899**		24	1 875				
				c		**1 819**			1 819				
	750		**Administracja publiczna**	a	5	**10 775**		10	10 765				
				b		**10 775**		15	10 760				
				c		**10 147**		12	10 135				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	6	**10 775**		10	10 765				
				b		**10 775**		15	10 760				
				c		**10 147**		12	10 135				
	752		**Obrona narodowa**	a	7	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	8	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
37			**SPRAWIEDLIWOŚĆ**	a	1	**8 040 984**	**151 939**	**2 527 325**	**4 724 871**	**604 724**			**32 125**
				b		**8 149 914**	**152 251**	**2 592 748**	**4 776 252**	**585 794**			**42 869**
				c		**8 104 278**	**151 877**	**2 592 446**	**4 755 322**	**575 448**			**29 185**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**88 455**	59 770	100	1	28 584			
				b		**88 677**	59 992	100	1	28 584			
				c		**85 150**	59 618		1	25 532			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	3	**88 455**	59 770	100	1	28 584			
				b		**88 677**	59 992	100	1	28 584			
				c		**85 150**	59 618		1	25 532			
	750		**Administracja publiczna**	a	4	**123 809**			120 610				3 199
				b		**123 808**			120 630				3 178
				c		**119 912**			117 526				2 385
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	5	**123 809**			120 610				3 199
				b		**123 808**			120 630				3 178
				c		**119 912**			117 526				2 385
	752		**Obrona narodowa**	a	6	**315**			315				
				b		**315**			315				
				c		**230**			230				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	7	**315**			315				
				b		**315**			315				
				c		**230**			230				
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	8	**2 396 870**		2 385 009	11 861				
				b		**2 458 429**		2 446 193	12 236				
				c		**2 458 426**		2 446 193	12 234				
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	a	9	**2 392 246**		2 380 385	11 861				
				b		**2 453 790**		2 441 554	12 236				
				c		**2 453 787**		2 441 554	12 234				
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	a	10	**4 624**		4 624					
				b		**4 639**		4 639					
				c		**4 639**		4 639					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	11	**5 273 534**	92 169	140 350	4 435 949	576 140			28 926
				b		**5 310 992**	92 259	142 560	4 479 272	557 210			39 691
				c		**5 282 547**	92 259	142 495	4 471 075	549 917			26 800
		75501	Centralne administracyjne jednostki wymiaru sprawiedliwości i prokuratury	**a**	12	**267 556**		2 147	194 032	58 000			13 377
				b		**226 280**		2 304	184 588	27 003			12 386
				c		**211 478**		2 292	178 513	25 337			5 337
		75507	Instytuty naukowe resortu sprawiedliwości	**a**	13	**63 597**		46	54 359	8 808			384
				b		**59 610**		25	53 143	6 058			384
				c		**55 817**		24	52 298	3 306			189
		75512	Więziennictwo	**a**	14	**4 732 010**		136 365	4 074 920	505 560			15 165
				b		**4 812 361**		138 499	4 128 040	518 901			26 921
				c		**4 806 353**		138 495	4 127 686	518 898			21 275
		75513	Zakłady dla nieletnich	**a**	15	**115 800**		1 792	112 638	1 370			
				b		**118 080**		1 732	113 501	2 846			
				c		**116 639**		1 684	112 579	2 376			
		75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	**a**	16	**94 571**	92 169			2 402			
				b		**94 661**	92 259			2 402			
				c		**92 259**	92 259						
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	17	**157 180**		1 866	155 314				
				b		**166 872**		3 895	162 977				
				c		**157 895**		3 758	154 137				
		80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	**a**	18	**157 180**		1 866	155 314				
				b		**166 872**		3 895	162 977				
				c		**157 895**		3 758	154 137				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	19	**821**			821				
				b		**821**			821				
				c		**119**			119				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	20	**701**			701				
				b		**701**			701				
				c		**1**			1				
		85195	Pozostała działalność	**a**	21	**120**			120				
				b		**120**			120				
				c		**119**			119				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
39			**TRANSPORT**	**a**	1	**15 106 578**	**6 723 821**	**7 752**	**4 027 442**	**3 006 845**			**1 340 718**
				b		**18 015 319**	**8 066 594**	**8 577**	**4 103 361**	**2 985 534**			**2 851 253**
				c		**17 948 793**	**8 051 659**	**8 110**	**4 081 509**	**2 967 475**			**2 840 040**
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**14 843 421**	6 696 821	7 511	3 903 147	2 974 094			1 261 848
				b		**17 733 622**	8 039 594	8 290	3 973 612	2 939 106			2 773 020
				c		**17 687 755**	8 024 659	7 918	3 966 521	2 924 951			2 763 706
		60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	**a**	3	**1 868 696**	1 868 696						
				b		**2 790 228**	2 790 228						
				c		**2 780 021**	2 780 021						
		60002	Infrastruktura kolejowa	**a**	4	**7 006 961**	4 807 800			1 053 029			1 146 132
				b		**8 490 759**	4 807 800			1 056 508			2 626 451
				c		**8 468 943**	4 805 771			1 042 632			2 620 540
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	5								
				b		**152 874**	125 087			27 787			
				c		**152 874**	125 087			27 787			
		60011	Drogi publiczne krajowe	**a**	6	**4 729 338**			2 925 434	1 792 560			11 344
				b		**4 840 361**	105 720		2 989 126	1 723 976			21 538
				c		**4 836 610**	103 334		2 988 921	1 723 933			20 423
		60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	**a**	7	**762 940**		5 747	660 174	16 085			80 934
				b		**777 222**		5 905	666 237	15 382			89 698
				c		**777 024**		5 899	666 056	15 382			89 688
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	8	**27 080**				23 000			4 080
				b		**24 400**				23 000			1 400
				c		**24 400**				23 000			1 400
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	9	**65 300**				65 300			
				b		**67 980**				65 300			2 680
				c		**67 852**				65 172			2 680
		60018	Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	**a**	10								
				b		**174 123**	174 123						
				c		**174 123**	174 123						
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	11	**249 621**		1 570	222 477	10 000			15 574
				b		**263 661**		2 191	219 816	12 833			28 820
				c		**256 305**		1 900	215 058	12 789			26 558

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60056	Urząd Lotnictwa Cywilnego	**a**	12	**88 349**		144	87 173	1 000			32
				b		**92 263**		144	90 863	1 225			32
				c		**90 396**		71	89 114	1 180			31
		60061	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	**a**	13	**19 871**	19 871						
				b		**35 355**	35 355						
				c		**35 355**	35 355						
		60079	Pomoc zagraniczna	**a**	14								
				b		**312**	312						
				c									
		60095	Pozostała działalność	**a**	15	**25 265**	454	50	7 889	13 120			3 752
				b		**24 083**	968	50	7 569	13 095			2 401
				c		**23 852**	968	49	7 372	13 076			2 387
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	16	**27 000**	27 000						
				b		**27 000**	27 000						
				c		**27 000**	27 000						
		73095	Pozostała działalność	**a**	17	**27 000**	27 000						
				b		**27 000**	27 000						
				c		**27 000**	27 000						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	18	**203 192**		241	116 084	7 997			78 870
				b		**205 115**		250	118 497	8 136			78 233
				c		**185 705**		157	104 975	4 240			76 334
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	19	**121 128**		234	105 678	7 972			7 244
				b		**122 435**		234	108 196	8 015			5 990
				c		**104 305**		148	95 298	4 119			4 739
		75095	Pozostała działalność	**a**	20	**82 064**		7	10 406	25			71 626
				b		**82 681**		16	10 301	121			72 243
				c		**81 400**		9	9 676	121			71 594
	752		**Obrona narodowa**	**a**	21	**32 960**			8 206	24 754			
				b		**46 498**			8 206	38 292			
				c		**45 273**			6 989	38 284			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	22	**32 960**			8 206	24 754			
				b		**46 498**			8 206	38 292			
				c		**45 273**			6 989	38 284			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	23	**5**			5				
				b		**3 083**		37	3 047				
				c		**3 059**		35	3 024				
		80115	Technika	**a**	24	**3**			3				
				b		**1 719**		19	1 700				
				c		**1 696**		18	1 678				
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	25	**2**			2				
				b		**1 364**		17	1 347				
				c		**1 363**		17	1 346				
40			**TURYSTYKA**	**a**	1	**110 385**	**96 944**	**17**	**12 889**	**535**			
				b		**110 386**	**96 944**	**19**	**12 863**	**560**			
				c		**106 957**	**94 750**	**17**	**11 660**	**531**			
	630		**Turystyka**	**a**	2	**101 024**	96 944	10	3 630	440			
				b		**101 024**	96 944	12	3 628	440			
				c		**98 550**	94 750	12	3 357	431			
		63002	Polska Organizacja Turystyczna	**a**	3	**84 584**	84 344			240			
				b		**84 584**	84 344			240			
				c		**82 550**	82 319			231			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	4	**12 600**	12 600						
				b		**12 600**	12 600						
				c		**12 431**	12 431						
		63095	Pozostała działalność	**a**	5	**3 840**		10	3 630	200			
				b		**3 840**		12	3 628	200			
				c		**3 569**		12	3 357	200			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**9 352**		7	9 250	95			
				b		**9 353**		7	9 226	120			
				c		**8 407**		4	8 303	100			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**9 352**		7	9 250	95			
				b		**9 353**		7	9 226	120			
				c		**8 407**		4	8 303	100			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**9**			9				
				b		**9**			9				
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	9	**9**			9				
				b		**9**			9				
				c									
41			**ŚRODOWISKO**	a	1	**536 534**	**161 805**	**1 749**	**331 155**	**22 104**			**19 721**
				b		**614 174**	**158 250**	**2 480**	**388 700**	**35 221**			**29 523**
				c		**599 987**	**150 856**	**2 468**	**385 352**	**33 034**			**28 277**
	020		**Leśnictwo**	a	2	**2 810**	1 050	8	1 622	130			
				b		**5 376**	3 161	7	2 048	160			
				c		**5 349**	3 138	7	2 044	160			
		02003	Biuro Nasiennictwa Leśnego	a	3	**1 760**		8	1 622	130			
				b		**1 960**		7	1 793	160			
				c		**1 956**		7	1 789	160			
		02080	Działalność badawczo-rozwojowa	a	4								
				b		**105**			105				
				c		**105**			105				
		02095	Pozostała działalność	a	5	**1 050**	1 050						
				b		**3 311**	3 161		150				
				c		**3 288**	3 138		150				
	710		**Działalność usługowa**	a	6	**35 993**	27 512	10	482	7 989			
				b		**35 993**	20 204		492	15 297			
				c		**27 439**	12 856		234	14 348			
		71095	Pozostała działalność	a	7	**35 993**	27 512	10	482	7 989			
				b		**35 993**	20 204		492	15 297			
				c		**27 439**	12 856		234	14 348			
	750		**Administracja publiczna**	a	8	**56 875**		45	55 624	807			399
				b		**61 925**		30	60 343	1 191			361
				c		**59 903**		30	58 327	1 191			355
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	9	**56 743**		10	55 527	807			399
				b		**61 825**		30	60 243	1 191			361
				c		**59 805**		30	58 230	1 191			355
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	a	10	**97**			97				
				b		**100**			100				
				c		**98**			98				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	11	**35**		35					
				b									
				c									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	12	**209**			209				
				b		**209**			177	32			
				c		**151**			121	30			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	13	**209**			209				
				b		**209**			177	32			
				c		**151**			121	30			
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	14	**56 828**		961	52 118	3 713			36
				b		**64 151**	3	1 280	56 811	5 304			753
				c		**64 114**	3	1 279	56 780	5 304			748
		80115	Technika	**a**	15	**48 919**		877	44 506	3 500			36
				b		**55 912**		1 181	48 904	5 073			753
				c		**55 880**		1 181	48 877	5 073			748
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	16	**695**		30	665				
				b		**778**		40	738				
				c		**778**		40	738				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	17	**155**			155				
				b		**175**			175				
				c		**174**			174				
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	18	**7 010**		54	6 743	213			
				b		**7 248**		59	6 958	231			
				c		**7 244**		58	6 955	231			
		80195	Pozostała działalność	**a**	19	**49**			49				
				b		**38**	3		36				
				c		**38**	3		36				
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	20	**28 554**		495	24 382	3 677			
				b		**30 830**		644	26 509	3 677			
				c		**30 751**		644	26 430	3 677			
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	21	**28 475**		495	24 303	3 677			
				b		**30 742**		644	26 421	3 677			
				c		**30 664**		644	26 344	3 677			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	22	**79**			79				
				b		**88**			88				
				c		**86**			86				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	a	23	**216 028**		218	196 686	3 088			16 036
				b		**272 127**		507	242 288	4 987			24 345
				c		**270 339**		504	241 415	4 956			23 465
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	a	24	**69**			69				
				b		**69**			69				
				c		**41**			41				
		90022	Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	a	25	**36 305**		14	28 883	1 436			5 972
				b		**35 255**		37	29 797	921			4 499
				c		**34 540**		36	29 667	919			3 918
		90023	Regionalne dyrekcje ochrony środowiska	a	26	**179 654**		204	167 734	1 652			10 064
				b		**236 804**		470	212 422	4 066			19 846
				c		**235 759**		468	211 707	4 037			19 547
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	27	**139 237**	133 243	12	32	2 700			3 250
				b		**143 563**	134 882	12	32	4 573			4 064
				c		**141 942**	134 860	4	2	3 367			3 709
		92501	Parki narodowe	a	28	**139 193**	133 243			2 700			3 250
				b		**143 519**	134 882			4 573			4 064
				c		**141 936**	134 860			3 367			3 709
		92595	Pozostała działalność	a	29	**44**		12	32				
				b		**44**		12	32				
				c		**6**		4	2				
42			**SPRAWY WEWNĘTRZNE**	a	1	**32 114 019**	**240 500**	**13 947 545**	**16 778 876**	**1 079 599**			**67 499**
				b		**36 355 313**	**315 920**	**15 445 605**	**18 579 650**	**1 786 094**			**228 044**
				c		**36 194 782**	**314 386**	**15 408 841**	**18 558 463**	**1 697 875**			**215 217**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**157 447**	151 296	245	4	5 902			
				b		**193 302**	179 441	43	4	13 814			
				c		**191 888**	178 055	43	2	13 788			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	3	**38 281**	38 281						
				b		**39 091**	39 091						
				c		**38 903**	38 903						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	4	**2 183**	2 061	122					
				b		**2 086**	2 061	25					
				c		**2 086**	2 061	25					
		73079	Pomoc zagraniczna	**a**	5								
				b		**3 337**	1 669			1 668			
				c		**3 095**	1 453			1 642			
		73095	Pozostała działalność	**a**	6	**116 983**	110 954	123	4	5 902			
				b		**148 788**	136 620	18	4	12 146			
				c		**147 804**	135 638	18	2	12 146			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	7	**505 083**	850	565	447 598	50 958			5 112
				b		**580 939**	850	658	531 739	29 255			18 435
				c		**577 076**	818	655	530 283	28 001			17 319
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	8	**184 984**	850	384	164 363	14 945			4 442
				b		**185 297**	850	504	166 001	13 203			4 739
				c		**183 248**	818	502	165 537	12 345			4 046
		75070	Centrum Personalizacji Dokumentów	**a**	9	**246 816**		117	224 819	21 880			
				b		**314 991**		118	310 531	4 341			
				c		**314 990**		118	310 531	4 341			
		75073	Urząd do Spraw Cudzoziemców	**a**	10	**73 283**		64	58 416	14 133			670
				b		**80 651**		36	55 207	11 711			13 696
				c		**78 838**		34	54 216	11 315			13 273
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**363**			363				
				b		**363**			363				
				c		**342**			342				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**363**			363				
				b		**363**			363				
				c		**342**			342				
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	13	**13 600 348**		13 508 937	90 385	1 026			
				b		**15 049 387**		14 945 691	102 817	878			
				c		**15 012 795**		14 910 256	101 717	823			
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	**a**	14	**13 600 348**		13 508 937	90 385	1 026			
				b		**15 049 387**		14 945 691	102 817	878			
				c		**15 012 795**		14 910 256	101 717	823			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	15	**17 654 164**	80 404	411 771	16 167 680	931 998			62 311
				b		**20 133 089**	120 777	457 881	17 865 767	1 484 064			204 602
				c		**20 039 782**	120 703	457 107	17 850 249	1 418 613			193 109
		75401	Centralne Biuro Śledcze Policji	**a**	16	**303 486**		6 239	297 007	226			14
				b		**354 240**		7 457	338 466	4 922			3 395
				c		**352 931**		7 387	337 648	4 877			3 020
		75402	Komenda Główna Policji	**a**	17	**539 819**		9 472	512 127	17 936			284
				b		**659 735**		10 109	485 099	160 646			3 880
				c		**654 743**		10 089	481 024	160 508			3 123
		75403	Jednostki terenowe Policji	**a**	18	**546 274**		2 389	290 737	224 452			28 696
				b		**631 339**		2 855	408 558	178 863			41 062
				c		**625 906**		2 855	406 731	175 938			40 382
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	**a**	19	**3 344 013**		69 730	3 218 458	47 304			8 521
				b		**3 824 059**		76 842	3 670 049	64 461			12 707
				c		**3 820 874**		76 475	3 669 378	64 234			10 786
		75405	Komendy powiatowe Policji	**a**	20	**9 312 923**		235 149	8 822 660	253 394			1 720
				b		**10 469 445**		263 152	9 899 514	303 386			3 393
				c		**10 468 136**		263 123	9 898 945	303 338			2 730
		75406	Straż Graniczna	**a**	21	**2 384 889**		70 000	2 150 447	163 859			583
				b		**2 923 637**		60 868	2 226 357	522 559			113 852
				c		**2 863 478**		60 868	2 223 214	466 579			112 817
		75407	Centralne Biuro Zwalczania Cyberprzestępczości	**a**	22	**275 644**		7 000	196 138	72 506			
				b		**185 562**		1 490	104 360	79 687			26
				c		**179 361**		1 486	102 362	75 501			11
		75408	Działalność Służby Ochrony Państwa	**a**	23	**425 004**		7 160	384 354	33 490			
				b		**460 785**		21 203	390 933	48 650			
				c		**458 699**		21 203	390 381	47 115			
		75409	Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej	**a**	24	**244 631**	26 195	4 317	143 251	70 805			63
				b		**270 632**	26 195	13 822	156 891	72 175			1 550
				c		**268 813**	26 194	13 548	155 602	71 928			1 541
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	25	**39 000**	21 000			18 000			
				b		**79 000**	61 000			18 000			
				c		**78 986**	60 986			18 000			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	26	**36 161**	31 161			5 000			
				b		**36 161**	31 161			5 000			
				c		**36 140**	31 140			5 000			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	27	**10 479**		10	10 077	337			55
				b		**11 982**		10	11 670	247			55
				c		**11 926**		7	11 632	246			41
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	28								
				b		**0**			0				
				c		**0**			0				
		75479	Pomoc zagraniczna	a	29								
				b		**2 327**	191		1 626	510			
				c		**2 283**	191		1 594	499			
		75495	Pozostała działalność	a	30	**191 841**	2 048	305	142 424	24 689			22 375
				b		**224 185**	2 230	73	172 241	24 960			24 682
				c		**217 505**	2 193	66	171 738	24 850			18 659
	851		**Ochrona zdrowia**	a	31	**100 649**	7 950	204	2 780	89 715			
				b		**278 749**	14 852	156	5 726	258 015			
				c		**257 275**	14 810	156	5 726	236 582			
		85141	Ratownictwo medyczne	a	32	**70**			70				
				b									
				c									
		85143	Publiczna służba krwi	a	33	**3 750**	3 750						
				b		**3 750**	3 750						
				c		**3 750**	3 750						
		85149	Programy polityki zdrowotnej	a	34	**800**	800						
				b		**800**	800						
				c		**790**	790						
		85195	Pozostała działalność	a	35	**96 029**	3 400	204	2 710	89 715			
				b		**274 199**	10 302	156	5 726	258 015			
				c		**252 735**	10 270	156	5 726	236 582			
	852		**Pomoc społeczna**	a	36	**92 665**		22 523	70 066				76
				b		**97 596**		25 645	66 877	67			5 007
				c		**94 012**		25 370	63 786	67			4 789

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	37	**92 665**		22 523	70 066				76
				b		**97 596**		25 645	66 877	67			5 007
				c		**94 012**		25 370	63 786	67			4 789
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	38	**3 300**		3 300					
				b		**21 888**		15 531	6 357				
				c		**21 612**		15 254	6 357				
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	39								
				b		**18 588**		12 231	6 357				
				c		**18 588**		12 231	6 357				
		85347	Renta socjalna	a	40	**3 300**		3 300					
				b		**3 300**		3 300					
				c		**3 024**		3 024					
43			**WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE**	a	1	**242 977**	**235 974**	**1 125**	**5 759**	**119**			
				b		**252 513**	**245 510**	**1 152**	**5 851**				
				c		**251 513**	**244 673**	**1 112**	**5 728**				
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**1 185**	1 185						
				b		**1 185**	1 185						
				c		**1 154**	1 154						
		73095	Pozostała działalność	a	3	**1 185**	1 185						
				b		**1 185**	1 185						
				c		**1 154**	1 154						
	750		**Administracja publiczna**	a	4	**7 126**	123	1 125	5 759	119			
				b		**7 126**	123	1 152	5 851				
				c		**6 840**		1 112	5 728				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	5	**7 126**	123	1 125	5 759	119			
				b		**7 126**	123	1 152	5 851				
				c		**6 840**		1 112	5 728				
	758		**Różne rozliczenia**	a	6	**215 982**	215 982						
				b		**224 800**	224 800		0				
				c		**224 647**	224 647		0				
		75822	Fundusz Kościelny	a	7	**215 982**	215 982						
				b		**224 800**	224 800		0				
				c		**224 647**	224 647		0				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	8	**375**	375						
				b		**375**	375						
				c		**353**	353						
		80195	Pozostała działalność	**a**	9	**375**	375						
				b		**375**	375						
				c		**353**	353						
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	10	**18 309**	18 309						
				b		**19 027**	19 027						
				c		**18 519**	18 519						
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	**a**	11	**1 100**	1 100						
				b		**1 075**	1 075						
				c		**1 072**	1 072						
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	12	**17 209**	17 209						
				b		**17 952**	17 952						
				c		**17 447**	17 447						
44			**ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE**	**a**	1	**3 660 725**	**3 539 463**	**328**	**87 826**	**3 052**			**30 056**
				b		**10 973 780**	**10 824 263**	**502**	**98 564**	**2 645**			**47 806**
				c		**10 812 079**	**10 675 640**	**363**	**94 299**	**2 620**			**39 157**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**14 043**							14 043
				b		**24 597**							24 597
				c		**19 485**							19 485
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	**a**	3	**14 043**							14 043
				b		**24 597**							24 597
				c		**19 485**							19 485
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**77 886**		328	66 152	3 052			8 354
				b		**95 634**		502	77 007	2 645			15 480
				c		**89 342**		363	73 732	2 620			12 627
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**77 016**		121	65 538	3 003			8 354
				b		**94 762**		179	76 494	2 609			15 480
				c		**88 630**		96	73 323	2 584			12 627
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	6	**124**			75	49			
				b		**124**			88	36			
				c		**124**			88	36			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	7	**746**		207	539				
				b		**749**		323	426				
				c		**588**		267	321				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c		**6**			6				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c		**6**			6				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	10	**29 517**	11 500		18 017				
				b		**29 582**	11 500		18 082				
				c		**28 305**	10 919		17 385				
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	11	**3 000**	3 000						
				b		**3 000**	3 000						
				c		**2 826**	2 826						
		85295	Pozostała działalność	**a**	12	**26 517**	8 500		18 017				
				b		**26 582**	8 500		18 082				
				c		**25 478**	8 093		17 385				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	13	**3 539 272**	3 527 963		3 650				7 659
				b		**10 823 960**	10 812 763		3 468				7 729
				c		**10 674 941**	10 664 721		3 176				7 045
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	**a**	14	**857 659**	850 000						7 659
				b		**1 261 229**	1 253 500						7 729
				c		**1 113 009**	1 105 964						7 045
		85326	Fundusz Solidarnościowy	**a**	15	**2 636 963**	2 636 963						
				b		**9 516 963**	9 516 963						
				c		**9 516 963**	9 516 963						
		85395	Pozostała działalność	**a**	16	**44 650**	41 000		3 650				
				b		**45 768**	42 300		3 468				
				c		**44 969**	41 794		3 176				
45			**SPRAWY ZAGRANICZNE**	**a**	1	**2 788 067**	**188 274**	**316 609**	**2 222 311**	**60 873**			
				b		**3 001 469**	**223 222**	**271 115**	**2 254 302**	**249 806**			**3 024**
				c		**2 904 109**	**218 678**	**261 185**	**2 189 821**	**232 096**			**2 329**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 534 888**	167 974	314 667	1 991 374	60 873			
				b		**2 748 282**	192 372	269 165	2 033 915	249 806			3 024
				c		**2 675 122**	188 884	259 597	1 992 215	232 096			2 329
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**350 793**		1 035	328 064	21 694			
				b		**379 206**		1 295	353 600	21 925			2 386
				c		**374 518**		1 262	350 168	20 890			2 198
		75052	Wybory do Sejmu i Senatu	**a**	4								
				b		**13 280**		4 700	8 580				
				c		**9 598**		3 892	5 706				
		75054	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	**a**	5								
				b		**1 020**			1 020				
				c		**543**			543				
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	6	**1 159 659**		292 105	830 030	37 524			
				b		**1 218 352**		246 172	744 850	226 693			637
				c		**1 166 436**		238 432	717 609	210 264			131
		75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	**a**	7	**34 288**	4 435		29 853				
				b		**31 934**	4 095		27 839				
				c		**30 845**	3 957		26 888				
		75062	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	**a**	8	**18 781**	18 781						
				b		**20 281**	20 281						
				c		**20 281**	20 281						
		75063	Polski Komitet do spraw UNESCO	**a**	9	**1 357**	1 357						
				b		**1 357**	1 357						
				c		**1 357**	1 357						
		75069	Zadania realizowane w placówkach zagranicznych przez przedstawicieli organów administracji rządowej	**a**	10	**50 300**		21 520	27 125	1 655			
				b		**46 578**		16 991	28 399	1 188			
				c		**43 274**		16 003	26 328	943			
		75074	Działalność Rady do Spraw Polaków poza Granicami Kraju	**a**	11	**130**			130				
				b		**112**			112				
				c		**109**			109				
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	12	**203 587**	140 000		63 587				
				b		**226 740**	163 257		63 483				
				c		**223 120**	160 003		63 117				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	13	**5 000**			5 000				
				b		**5 000**			5 000				
				c		**5 000**			5 000				
		75095	Pozostała działalność	**a**	14	**710 993**	3 401	7	707 585				
				b		**804 422**	3 382	8	801 032				
				c		**800 041**	3 287	8	796 746				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	15	**1 180**			1 180				
				b		**1 180**			1 180				
				c		**1 180**			1 180				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	16	**1 180**			1 180				
				b		**1 180**			1 180				
				c		**1 180**			1 180				
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	17	**7 180**			7 180				
				b		**7 180**			7 180				
				c		**6 020**			6 020				
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	**a**	18	**7 180**			7 180				
				b		**7 180**			7 180				
				c		**6 020**			6 020				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	19	**22 985**	19 300	1 942	1 743				
				b		**22 993**	19 300	1 950	1 743				
				c		**21 486**	18 244	1 588	1 654				
		85330	Opieka i pomoc dla Polonii i Polaków za granicą	**a**	20	**3 675**		1 932	1 743				
				b		**3 675**		1 932	1 743				
				c		**3 234**		1 580	1 654				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	21								
				b		**8**		8					
				c		**8**		7	1				
		85395	Pozostała działalność	**a**	22	**19 310**	19 300	10					
				b		**19 310**	19 300	10					
				c		**18 244**	18 244						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	23	**500**			500				
				b		**500**			500				
				c		**459**			459				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	a	24	**500**			500				
				b		**174**			174				
				c		**166**			166				
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	a	25								
				b		**326**			326				
				c		**294**			294				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	26	**221 334**	1 000		220 334				
				b		**221 334**	11 550		209 784				
				c		**199 843**	11 550		188 293				
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	a	27	**209 215**			209 215				
				b		**198 665**			198 665				
				c		**178 459**			178 459				
		92195	Pozostała działalność	a	28	**12 119**	1 000		11 119				
				b		**22 669**	11 550		11 119				
				c		**21 383**	11 550		9 834				
46			**ZDROWIE**	a	1	**14 192 199**	**7 054 679**	**3 752**	**4 945 695**	**2 083 908**			**104 165**
				b		**15 559 456**	**9 852 768**	**4 241**	**3 948 380**	**1 588 279**			**165 788**
				c		**15 236 455**	**9 797 689**	**4 121**	**3 887 822**	**1 408 978**			**137 845**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**2 470 399**	2 320 789	1 398	30	148 182			
				b		**2 538 963**	2 424 852	1 347	60	112 704			
				c		**2 472 871**	2 422 129	1 347	33	49 363			
		73007	Współpraca z zagranicą	a	3	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**8**			8				
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	a	4	**3 216**	3 216						
				b		**3 894**	3 894						
				c		**3 481**	3 481						
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	5	**2 234 360**	2 084 780	1 398		148 182			
				b		**2 349 588**	2 235 593	1 290		112 704			
				c		**2 286 222**	2 235 569	1 290		49 363			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	a	6	**73 193**	73 193						
				b		**71 406**	71 376		30				
				c		**71 401**	71 376		25				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	7	**73 438**	73 438						
				b		**90 755**	90 698	57					
				c		**90 755**	90 698	57					
		73095	Pozostała działalność	**a**	8	**86 162**	86 162						
				b		**23 291**	23 291						
				c		**21 005**	21 005						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**164 355**		530	121 612	8 500			33 713
				b		**156 034**		555	118 687	4 210			32 581
				c		**145 265**		504	112 792	3 878			28 090
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**164 355**		530	121 612	8 500			33 713
				b		**156 034**		555	118 687	4 210			32 581
				c		**145 265**		504	112 792	3 878			28 090
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**3 078**			3 078				
				b		**3 053**			3 053				
				c		**3 053**			3 053				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**3 078**			3 078				
				b		**3 053**			3 053				
				c		**3 053**			3 053				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	13	**11 543 373**	4 722 896	1 824	4 820 975	1 927 226			70 452
				b		**12 850 314**	7 416 824	2 339	3 826 579	1 471 365			133 207
				c		**12 604 173**	7 364 468	2 270	3 771 943	1 355 738			109 755
		85112	Szpitale kliniczne	**a**	14	**969 528**				969 528			
				b		**828 754**				828 754			
				c		**729 893**				729 893			
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	**a**	15	**21 444**		32	21 213	199			
				b		**26 121**		59	25 709	354			
				c		**26 072**		59	25 662	350			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	16	**133 803**		172	132 471	1 160			
				b		**169 504**		172	167 390	1 941			
				c		**164 391**		172	162 346	1 873			
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	17	**3 164**			2 800	364			
				b		**3 795**			3 431	364			
				c		**3 794**			3 431	363			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	18	**105 390**		386	103 327	1 380			297
				b		**101 894**		497	99 628	275			1 494
				c		**99 431**		485	97 395	155			1 396
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	19	**40 212**		20	40 192				
				b		**36 076**		25	36 051				
				c		**34 073**		23	34 051				
		85134	Inspekcja do Spraw Substancji Chemicznych	**a**	20	**5 848**			5 848				
				b		**6 333**		5	6 328				
				c		**6 261**		4	6 257				
		85137	Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych	**a**	21	**76 352**		100	75 548	700			4
				b		**91 810**		189	90 004	1 555			62
				c		**90 745**		175	89 518	1 029			23
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	22	**348 954**	314 483			34 471			
				b		**327 639**	316 192			11 447			
				c		**287 567**	279 302			8 265			
		85143	Publiczna służba krwi	**a**	23	**140 012**	107 297	20	3 602	28 384			709
				b		**113 852**	108 044	27	3 782	887			1 112
				c		**111 507**	106 726	25	3 745	411			599
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	24	**106 620**	19 695			86 925			
				b		**39 048**	25 135			13 913			
				c		**34 211**	22 694			11 518			
		85148	Medycyna pracy	**a**	25	**1 168**			1 168				
				b		**980**			980				
				c		**895**			895				
		85149	Programy polityki zdrowotnej	**a**	26	**925 247**			345 666	579 581			
				b		**727 893**	5 152		210 919	511 822			
				c		**706 049**	4 005		199 623	502 421			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	27	**7 015**	1 652		5 363				
				b		**8 183**	2 332	4	5 743	105			
				c		**8 167**	2 318	4	5 741	105			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	28	**3 700 271**			3 700 271				
				b		**2 681 995**			2 681 995				
				c		**2 681 970**			2 681 970				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	29	**4 958 345**	4 279 769	1 094	383 506	224 534			69 442
				b		**7 686 437**	6 959 969	1 361	494 619	99 949			130 538
				c		**7 619 147**	6 949 423	1 323	461 308	99 356			107 736
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	30	**10 994**	10 994						
				b		**11 092**	11 092						
				c		**11 092**	11 092						
		92116	Biblioteki	**a**	31	**10 994**	10 994						
				b		**11 092**	11 092						
				c		**11 092**	11 092						
47			**ENERGIA**	**a**	1	**151 895**	**18 635**		**99 846**	**1 207**			**32 207**
				b		**1 577 717**	**1 414 241**	**9**	**104 786**	**26 046**			**32 635**
				c		**1 569 114**	**1 414 229**	**5**	**98 893**	**25 626**			**30 362**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**60 504**	18 635		35 970	700			5 199
				b		**1 481 412**	1 414 241		35 970	25 552			5 649
				c		**1 477 957**	1 414 229		32 972	25 131			5 625
		15004	Zadania w zakresie bezpiecznego wykorzystania energii atomowej	**a**	3	**19 138**	18 535		3	600			
				b		**39 596**	14 141		3	25 452			
				c		**39 233**	14 141			25 092			
		15021	Program polskiej energetyki jądrowej	**a**	4	**25 500**			25 400	100			
				b		**25 500**			25 400	100			
				c		**22 511**			22 472	39			
		15095	Pozostała działalność	**a**	5	**15 866**	100		10 567				5 199
				b		**1 416 316**	1 400 100		10 567				5 649
				c		**1 416 213**	1 400 088		10 500				5 625
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**79 012**			63 841	507			14 664
				b		**81 272**		9	68 781	494			11 987
				c		**76 399**		5	65 891	494			10 009
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**79 012**			63 841	507			14 664
				b		**81 272**		9	68 781	494			11 987
				c		**76 399**		5	65 891	494			10 009
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c		**29**			29				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	9	**35**			35				
				b		**35**			35				
				c		**29**			29				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	a	10	**12 344**							12 344
				b		**14 998**							14 998
				c		**14 728**							14 728
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	a	11	**12 344**							12 344
				b		**14 998**							14 998
				c		**14 728**							14 728
48			**GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN**	a	1	**1 799 534**	**1 793 165**	**32**	**6 274**	**63**			
				b		**1 799 534**	**1 316 948**	**33**	**6 240**	**476 313**			
				c		**1 772 854**	**1 291 174**	**18**	**5 348**	**476 313**			
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	2	**1 793 165**	1 793 165						
				b		**1 793 165**	1 316 948			476 217			
				c		**1 767 391**	1 291 174			476 217			
		10001	Górnictwo węgla kamiennego	a	3	**1 655 864**	1 655 864						
				b		**1 652 922**	1 176 705			476 217			
				c		**1 631 769**	1 155 552			476 217			
		10005	Produkcja soli	a	4	**109 002**	109 002						
				b		**109 002**	109 002						
				c		**107 956**	107 956						
		10095	Pozostała działalność	a	5	**28 299**	28 299						
				b		**31 241**	31 241						
				c		**27 666**	27 666						
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	a	6	**460**			460				
				b		**460**			460				
				c		**460**			460				
		15095	Pozostała działalność	a	7	**460**			460				
				b		**460**			460				
				c		**460**			460				
	750		**Administracja publiczna**	a	8	**5 879**		32	5 784	63			
				b		**5 879**		33	5 750	96			
				c		**4 981**		18	4 867	96			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	9	**5 879**		32	5 784	63			
				b		**5 879**		33	5 750	96			
				c		**4 981**		18	4 867	96			
	752		**Obrona narodowa**	a	10	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**21**			21				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	11	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**21**			21				
49			**URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH**	a	1	**51 772**		**14**	**38 038**	**9 030**			**4 690**
				b		**53 539**		**30**	**40 144**	**8 631**			**4 733**
				c		**44 583**		**30**	**39 297**	**980**			**4 276**
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**51 772**		14	38 038	9 030			4 690
				b		**53 539**		30	40 144	8 631			4 733
				c		**44 583**		30	39 297	980			4 276
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**51 772**		14	38 038	9 030			4 690
				b		**53 539**		30	40 144	8 631			4 733
				c		**44 583**		30	39 297	980			4 276
50			**URZĄD REGULACJI ENERGETYKI**	a	1	**68 824**		**10**	**68 214**	**600**			
				b		**72 231**		**22**	**71 529**	**680**			
				c		**71 106**		**21**	**70 425**	**659**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**68 824**		10	68 214	600			
				b		**72 231**		22	71 529	680			
				c		**71 106**		21	70 425	659			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**68 824**		10	68 214	600			
				b		**72 231**		22	71 529	680			
				c		**71 106**		21	70 425	659			
51			**KLIMAT**	a	1	**378 032**		**517**	**267 714**	**21 013**			**88 788**
				b		**527 585**		**558**	**389 916**	**35 176**			**101 934**
				c		**510 625**		**395**	**379 140**	**34 302**			**96 787**
	020		**Leśnictwo**	a	2	**4 783**							4 783
				b		**4 498**							4 498
				c		**4 261**							4 261

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		02095	Pozostała działalność	**a**	3	**4 783**							4 783
				b		**4 498**							4 498
				c		**4 261**							4 261
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**102 447**		117	84 735	1 157			16 438
				b		**121 387**		178	102 611	2 179			16 419
				c		**113 403**		141	97 420	2 089			13 753
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**102 359**		80	84 684	1 157			16 438
				b		**121 321**		153	102 570	2 179			16 419
				c		**113 361**		132	97 388	2 089			13 753
		75095	Pozostała działalność	**a**	6	**88**		37	51				
				b		**66**		25	41				
				c		**42**		9	33				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**50**			50				
				b		**50**			50				
				c		**45**			45				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**50**			50				
				b		**50**			50				
				c		**45**			45				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	9	**270 752**		400	182 929	19 856			67 567
				b		**401 649**		380	287 256	32 997			81 017
				c		**392 916**		255	281 675	32 213			78 773
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	**a**	10	**67 148**							67 148
				b		**81 617**				1 721			79 896
				c		**79 407**				1 721			77 686
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	11	**203 604**		400	182 929	19 856			419
				b		**320 033**		380	287 256	31 276			1 121
				c		**313 509**		255	281 675	30 492			1 087
53			**URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW**	**a**	1	**135 171**	**1 600**	**470**	**126 472**	**2 450**			**4 179**
				b		**137 680**	**1 600**	**479**	**124 735**	**4 534**			**6 332**
				c		**136 232**	**1 600**	**460**	**123 746**	**4 350**			**6 077**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**135 171**	1 600	470	126 472	2 450			4 179
				b		**137 680**	1 600	479	124 735	4 534			6 332
				c		**136 232**	1 600	460	123 746	4 350			6 077

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**133 571**		470	126 472	2 450			4 179
				b		**136 080**		479	124 735	4 534			6 332
				c		**134 632**		460	123 746	4 350			6 077
		75095	Pozostała działalność	a	4	**1 600**	1 600						
				b		**1 600**	1 600						
				c		**1 600**	1 600						
54			**URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH**	a	1	**164 541**	**2 400**	**133 710**	**28 071**	**360**			
				b		**226 651**	**2 302**	**193 799**	**30 190**	**360**			
				c		**224 160**	**2 290**	**191 718**	**29 837**	**315**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**23 578**		12	23 206	360			
				b		**25 498**		24	25 114	360			
				c		**25 254**		24	24 915	315			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**23 578**		12	23 206	360			
				b		**25 498**		24	25 114	360			
				c		**25 254**		24	24 915	315			
	752		**Obrona narodowa**	a	4	**12**			12				
				b		**12**			12				
				c		**11**			11				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	5	**12**			12				
				b		**12**			12				
				c		**11**			11				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	6	**81**			81				
				b		**81**			81				
				c		**6**			6				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	a	7	**81**			81				
				b		**81**			81				
				c		**6**			6				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	8	**140 870**	2 400	133 698	4 772				
				b		**201 060**	2 302	193 775	4 983				
				c		**198 889**	2 290	191 694	4 905				
		85323	Państwowy Fundusz Kombatantów	a	9	**33 946**	2 400	27 350	4 196				
				b		**33 946**	2 302	27 380	4 264				
				c		**33 840**	2 290	27 343	4 207				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85395	Pozostała działalność	**a**	10	**106 924**		106 348	576				
				b		**167 114**		166 395	719				
				c		**165 049**		164 351	698				
55			**AKTYWA PAŃSTWOWE**	**a**	1	**93 723**		**123**	**83 411**	**7 723**			**2 466**
				b		**98 781**		**196**	**87 149**	**8 945**			**2 491**
				c		**85 449**		**104**	**76 247**	**7 235**			**1 862**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**93 713**		123	83 401	7 723			2 466
				b		**98 771**		196	87 139	8 945			2 491
				c		**85 449**		104	76 247	7 235			1 862
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**93 713**		123	83 401	7 723			2 466
				b		**98 771**		196	87 139	8 945			2 491
				c		**85 449**		104	76 247	7 235			1 862
		75095	Pozostała działalność	**a**	4								
				b		**0**				0			
				c		**0**				0			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	5	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c									
56			**CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE**	**a**	1	**265 687**		**2 318**	**242 483**	**20 793**			**93**
				b		**270 107**		**2 342**	**254 881**	**12 678**			**206**
				c		**269 162**		**2 330**	**254 025**	**12 644**			**163**
	752		**Obrona narodowa**	**a**	2	**40**			40				
				b		**40**			40				
				c		**40**			40				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	3	**40**			40				
				b		**40**			40				
				c		**40**			40				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	4	**265 647**		2 318	242 443	20 793			93
				b		**270 067**		2 342	254 841	12 678			206
				c		**269 122**		2 330	253 985	12 644			163

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75420	Centralne Biuro Antykorupcyjne	a	5	**265 647**		2 318	242 443	20 793			93
				b		**270 067**		2 342	254 841	12 678			206
				c		**269 122**		2 330	253 985	12 644			163
57			**AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO**	a	1	**716 793**		**17 200**	**684 016**	**14 823**			**754**
				b		**866 812**		**16 800**	**816 806**	**32 433**			**773**
				c		**866 469**		**16 799**	**816 571**	**32 433**			**666**
	752		**Obrona narodowa**	a	2	**4**			4				
				b		**4**			4				
				c		**4**			4				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	3	**4**			4				
				b		**4**			4				
				c		**4**			4				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	4	**716 789**		17 200	684 012	14 823			754
				b		**866 808**		16 800	816 802	32 433			773
				c		**866 465**		16 799	816 567	32 433			666
		75418	Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	a	5	**716 789**		17 200	684 012	14 823			754
				b		**866 808**		16 800	816 802	32 433			773
				c		**866 465**		16 799	816 567	32 433			666
58			**GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY**	a	1	**577 517**		**1 598**	**552 783**	**5 668**			**17 468**
				b		**625 626**		**1 821**	**598 291**	**6 010**			**19 505**
				c		**609 384**		**1 675**	**586 812**	**3 998**			**16 899**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	a	2	**12 803**		28	12 775				
				b		**12 936**		94	12 742	100			
				c		**12 559**		94	12 372	93			
		15001	Drukarnie	a	3	**12 803**		28	12 775				
				b		**12 936**		94	12 742	100			
				c		**12 559**		94	12 372	93			
	720		**Informatyka**	a	4	**32 100**		31	31 106				963
				b		**33 076**		36	31 744	258			1 038
				c		**30 938**		36	29 754	145			1 002
		72001	Działalność Centrum Informatyki Statystycznej	a	5	**32 100**		31	31 106				963
				b		**33 076**		36	31 744	258			1 038
				c		**30 938**		36	29 754	145			1 002

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**532 600**		1 539	508 888	5 668			16 505
				b		**579 601**		1 691	553 791	5 652			18 467
				c		**565 874**		1 545	544 672	3 760			15 897
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**118 106**		954	99 809	4 045			13 298
				b		**121 022**		1 022	110 656	1 554			7 790
				c		**113 098**		889	106 043	188			5 978
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	**a**	8	**394 127**		582	389 984	1 623			1 938
				b		**446 715**		667	432 457	4 098			9 492
				c		**442 050**		654	428 579	3 572			9 245
		75056	Spis powszechny i inne	**a**	9	**18 454**			17 185				1 269
				b		**9 769**			8 585				1 185
				c		**8 635**			7 962				674
		75095	Pozostała działalność	**a**	10	**1 913**		3	1 910				
				b		**2 095**		2	2 093				
				c		**2 090**		2	2 088				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**14**			14				
				b		**14**			14				
				c		**14**			14				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**14**			14				
				b		**14**			14				
				c		**14**			14				
59			**AGENCJA WYWIADU**	**a**	1	**300 267**		**4 337**	**293 930**	**2 000**			
				b		**394 164**		**3 957**	**382 105**	**8 102**			
				c		**392 165**		**3 957**	**380 350**	**7 858**			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	2	**300 267**		4 337	293 930	2 000			
				b		**394 164**		3 957	382 105	8 102			
				c		**392 165**		3 957	380 350	7 858			
		75419	Agencja Wywiadu	**a**	3	**300 267**		4 337	293 930	2 000			
				b		**394 164**		3 957	382 105	8 102			
				c		**392 165**		3 957	380 350	7 858			
60			**WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY**	**a**	1	**76 312**		**46**	**74 427**	**1 839**			
				b		**77 720**		**282**	**75 815**	**1 624**			
				c		**77 557**		**281**	**75 807**	**1 469**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	2								
				b		**117**			117				
				c		**117**			117				
		10095	Pozostała działalność	**a**	3								
				b		**117**			117				
				c		**117**			117				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**76 312**		46	74 427	1 839			
				b		**77 602**		282	75 697	1 624			
				c		**77 440**		281	75 690	1 469			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**34 230**		46	32 345	1 839			
				b		**41 544**		282	39 638	1 624			
				c		**41 381**		281	39 631	1 469			
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	**a**	6	**42 082**			42 082				
				b		**36 059**			36 059				
				c		**36 059**			36 059				
61			**URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**	**a**	1	**83 660**		**71**	**83 439**	**150**			
				b		**87 529**		**135**	**87 027**	**367**			
				c		**87 201**		**135**	**86 706**	**360**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**83 655**		71	83 434	150			
				b		**87 524**		135	87 022	367			
				c		**87 196**		135	86 701	360			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**83 655**		71	83 434	150			
				b		**87 524**		135	87 022	367			
				c		**87 196**		135	86 701	360			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
62			**RYBOŁÓWSTWO**	**a**	1	**193 047**	**15 000**	**217**	**29 782**				**148 048**
				b		**227 570**	**17 780**	**304**	**29 121**	**443**			**179 921**
				c		**214 872**	**17 041**	**269**	**26 145**	**361**			**171 056**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**8 100**							8 100
				b		**8 100**							8 100
				c		**8 100**							8 100
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	**a**	3	**8 100**							8 100
				b		**8 100**							8 100
				c		**8 100**							8 100
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	4	**154 803**	15 000	197	16 581				123 025
				b		**188 966**	17 780	279	16 068	300			154 538
				c		**182 731**	17 041	252	14 663	272			150 504
		05004	Główny Inspektorat Rybołówstwa Morskiego	**a**	5	**14 518**		179	13 929				410
				b		**18 658**		260	14 167	100			4 131
				c		**18 548**		251	14 070	99			4 128
		05006	Zarybianie polskich obszarów morskich	**a**	6	**8 500**	8 500						
				b		**8 600**	8 600						
				c		**8 572**	8 572						
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	7	**122 615**							122 615
				b		**149 904**							149 904
				c		**145 873**							145 873
		05095	Pozostała działalność	**a**	8	**9 170**	6 500	18	2 652				
				b		**11 803**	9 180	19	1 901	200			503
				c		**9 738**	8 469	0	593	172			503
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**30 136**		20	13 193				16 923
				b		**30 496**		25	13 045	143			17 283
				c		**24 034**		18	11 474	89			12 453
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**30 136**		20	13 193				16 923
				b		**30 496**		25	13 045	143			17 283
				c		**24 034**		18	11 474	89			12 453
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
63			**RODZINA**	**a**	1	**67 244**	**23 000**	**22**	**41 344**	**368**			**2 510**
				b		**79 845**	**21 275**	**29**	**56 339**	**439**			**1 763**
				c		**73 672**	**21 023**	**18**	**52 055**	**435**			**142**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**53 651**	21 500	22	29 251	368			2 510
				b		**61 122**	19 475	29	39 416	439			1 763
				c		**55 373**	19 268	18	35 509	435			142
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**32 124**		18	29 228	368			2 510
				b		**41 618**		25	39 404	426			1 763
				c		**36 079**		17	35 497	422			142
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	4	**23**			23				
				b		**25**			12	13			
				c		**25**			12	13			
		75095	Pozostała działalność	**a**	5	**21 504**	21 500	4					
				b		**19 479**	19 475	4					
				c		**19 269**	19 268	1					
	752		**Obrona narodowa**	**a**	6	**2**			2				
				b		**2**			2				
				c		**2**			2				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	7	**2**			2				
				b		**2**			2				
				c		**2**			2				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	8	**4 650**			4 650				
				b		**4 715**			4 715				
				c		**4 606**			4 606				
		85295	Pozostała działalność	**a**	9	**4 650**			4 650				
				b		**4 715**			4 715				
				c		**4 606**			4 606				
	855		**Rodzina**	**a**	10	**8 941**	1 500		7 441				
				b		**14 006**	1 800		12 206				
				c		**13 692**	1 754		11 938				
		85501	Świadczenie wychowawcze	**a**	11	**100**			100				
				b		**100**			100				
				c		**100**			100				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	12	**5 250**	1 500		3 750				
				b		**10 315**	1 800		8 515				
				c		**10 026**	1 754		8 272				
		85508	Rodziny zastępcze	a	13	**1 100**			1 100				
				b		**1 100**			1 100				
				c		**1 100**			1 100				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	a	14	**2 091**			2 091				
				b		**2 091**			2 091				
				c		**2 066**			2 066				
		85595	Pozostała działalność	a	15	**400**			400				
				b		**400**			400				
				c		**400**			400				
64			**GŁÓWNY URZĄD MIAR**	a	1	**190 476**		**467**	**178 980**	**9 535**			**1 494**
				b		**227 541**		**726**	**194 307**	**28 344**			**4 164**
				c		**215 767**		**706**	**192 608**	**18 668**			**3 785**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**1 379**							1 379
				b		**16 181**			1	14 801			1 379
				c		**6 556**			1	5 516			1 039
		73095	Pozostała działalność	a	3	**1 379**							1 379
				b		**16 181**			1	14 801			1 379
				c		**6 556**			1	5 516			1 039
	750		**Administracja publiczna**	a	4	**189 092**		467	178 975	9 535			115
				b		**211 354**		726	194 301	13 543			2 785
				c		**209 206**		706	192 602	13 152			2 746
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	5	**60 052**		19	54 143	5 775			115
				b		**71 188**		176	62 916	5 312			2 785
				c		**69 885**		166	61 699	5 274			2 746
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	a	6	**129 040**		448	124 832	3 760			
				b		**140 166**		550	131 385	8 231			
				c		**139 322**		540	130 904	7 878			
	752		**Obrona narodowa**	a	7	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	8	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
65			**POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY**	a	1	**41 154**		**65**	**40 789**	**300**			
				b		**41 154**		**65**	**40 789**	**300**			
				c		**39 416**		**40**	**39 118**	**258**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**41 154**		65	40 789	300			
				b		**41 154**		65	40 789	300			
				c		**39 416**		40	39 118	258			
		75002	Polski Komitet Normalizacyjny	a	3	**41 154**		65	40 789	300			
				b		**41 154**		65	40 789	300			
				c		**39 416**		40	39 118	258			
66			**RZECZNIK PRAW PACJENTA**	a	1	**17 803**		**17**	**17 786**				
				b		**18 256**		**22**	**17 811**	**37**			**386**
				c		**18 195**		**22**	**17 794**	**37**			**342**
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**17 803**		17	17 786				
				b		**18 256**		22	17 811	37			386
				c		**18 195**		22	17 794	37			342
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**17 419**		17	17 402				
				b		**18 256**		22	17 811	37			386
				c		**18 195**		22	17 794	37			342
		75095	Pozostała działalność	a	4	**384**			384				
				b									
				c									
67			**POLSKA AKADEMIA NAUK**	a	1	**110 894**	**94 795**			**4 016**			**12 083**
				b		**110 894**	**98 252**			**2 550**			**10 092**
				c		**109 979**	**97 804**			**2 276**			**9 900**
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	2	**110 894**	94 795			4 016			12 083
				b		**110 894**	98 252			2 550			10 092
				c		**109 979**	97 804			2 276			9 900
		73010	Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk	a	3	**18 185**	18 185						
				b		**17 625**	17 625						
				c		**17 334**	17 334						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73011	Działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych Polskiej Akademii Nauk	a	4	**41 962**	41 172			790			
				b		**44 238**	41 938			2 300			
				c		**43 859**	41 833			2 026			
		73095	Pozostała działalność	a	5	**50 747**	35 438			3 226			12 083
				b		**49 031**	38 689			250			10 092
				c		**48 786**	38 636			250			9 900
68			**PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI**	a	1	**47 951**		**196**	**38 582**	**9 164**			**9**
				b		**52 987**		**172**	**41 816**	**10 954**			**45**
				c		**50 326**		**149**	**39 213**	**10 920**			**45**
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	a	2	**25 611**		168	16 279	9 164			
				b		**25 611**		122	16 065	9 424			
				c		**25 187**		121	15 676	9 390			
		15021	Program polskiej energetyki jądrowej	a	3	**25 498**		55	16 279	9 164			
				b		**25 498**		9	16 065	9 424			
				c		**25 075**		9	15 676	9 390			
		15095	Pozostała działalność	a	4	**113**		113					
				b		**113**		113					
				c		**112**		112					
	750		**Administracja publiczna**	a	5	**22 340**		28	22 303				9
				b		**27 376**		49	25 752	1 530			45
				c		**25 139**		27	23 537	1 530			45
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	6	**22 340**		28	22 303				9
				b		**27 376**		49	25 752	1 530			45
				c		**25 139**		27	23 537	1 530			45
69			**ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA**	a	1	**33 480**		**173**	**32 360**	**947**			
				b		**36 111**		**140**	**34 040**	**1 470**			**462**
				c		**31 310**		**119**	**29 286**	**1 443**			**462**
	600		**Transport i łączność**	a	2	**17 615**		164	16 504	947			
				b		**18 665**		96	16 716	1 392			462
				c		**17 742**		80	15 836	1 365			462
		60042	Urzędy żeglugi śródlądowej	a	3	**17 185**		164	16 074	947			
				b		**18 449**		96	16 500	1 392			462
				c		**17 643**		80	15 737	1 365			462

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60095	Pozostała działalność	**a**	4	**430**			430				
				b		**215**			215				
				c		**99**			99				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**8 446**		7	8 439				
				b		**8 447**		7	8 440				
				c		**6 869**		2	6 867				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**8 446**		7	8 439				
				b		**8 447**		7	8 440				
				c		**6 869**		2	6 867				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**399**			399				
				b		**399**			399				
				c		**364**			364				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**399**			399				
				b		**399**			399				
				c		**364**			364				
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	9	**7 020**		2	7 018				
				b		**8 600**		37	8 485	78			
				c		**6 335**		37	6 219	78			
		80115	Technika	**a**	10	**7 011**			7 011				
				b		**8 558**		26	8 453	78			
				c		**6 292**		26	6 188	78			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	11	**7**			7				
				b		**14**			14				
				c		**14**			14				
		80195	Pozostała działalność	**a**	12	**2**		2					
				b		**29**		11	18				
				c		**29**		11	18				
71			**URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO**	**a**	1	**55 765**		**80**	**46 856**	**1 137**			**7 692**
				b		**64 582**		**90**	**51 480**	**498**			**12 515**
				c		**63 904**		**90**	**51 236**	**470**			**12 109**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**55 765**		80	46 856	1 137			7 692
				b		**64 582**		90	51 480	498			12 515
				c		**63 904**		90	51 236	470			12 109

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**55 765**		80	46 856	1 137			7 692
				b		**64 582**		90	51 480	498			12 515
				c		**63 904**		90	51 236	470			12 109
72			**KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**	a	1	**20 141 263**	**19 897 702**	**236 087**	**7 474**				
				b		**22 212 338**	**21 899 435**	**305 429**	**7 474**				
				c		**22 203 975**	**21 898 665**	**304 661**	**649**				
	752		**Obrona narodowa**	a	2	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**15**			15				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	3	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**15**			15				
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	4	**20 133 783**	19 897 702	236 081					
				b		**22 204 858**	21 899 435	305 423					
				c		**22 203 324**	21 898 665	304 659					
		75305	Fundusz Emerytalno-Rentowy	a	5	**19 878 144**	19 878 144						
				b		**21 878 144**	21 878 144						
				c		**21 877 374**	21 877 374						
		75306	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	a	6	**13 656**	13 656						
				b		**13 656**	13 656						
				c		**13 656**	13 656						
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	a	7	**241 983**	5 902	236 081					
				b		**313 058**	7 635	305 423					
				c		**312 294**	7 635	304 659					
	851		**Ochrona zdrowia**	a	8	**7 459**			7 459				
				b		**7 459**			7 459				
				c		**634**			634				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	a	9	**7 459**			7 459				
				b		**7 459**			7 459				
				c		**634**			634				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	10	**6**		6					
				b		**6**		6					
				c		**2**		2					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC	a b c	11	**6** **6** **2**		6 6 2					
73			**ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**	a b c	1	**114 358 488** **109 332 247** **105 353 929**	**61 703 362** **56 596 136** **53 619 075**	**47 932 897** **48 147 897** **47 749 592**	**4 722 229** **4 588 214** **3 985 261**				
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a b c	2	**65 636 608** **60 610 367** **57 600 836**	61 635 627 56 509 386 53 535 627	4 000 912 4 100 912 4 065 150	69 69 59				
		75303	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	a b c	3	**59 752 297** **54 626 056** **51 652 297**	59 752 297 54 626 056 51 652 297						
		75310	Fundusz Emerytur Pomostowych	a b c	4	**1 842 648** **1 842 648** **1 842 648**	1 842 648 1 842 648 1 842 648						
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	a b c	5	**4 041 119** **4 141 119** **4 105 430**	40 682 40 682 40 682	4 000 370 4 100 370 4 064 690	67 67 58				
		75395	Pozostała działalność	a b c	6	**544** **544** **461**		542 542 460	2 2 1				
	851		**Ochrona zdrowia**	a b c	7	**81 500** **81 500** **6 405**			81 500 81 500 6 405				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	a b c	8	**81 500** **81 500** **6 405**			81 500 81 500 6 405				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a b c	9	**221** **221** **156**		221 221 156					
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC	a b c	10	**197** **197** **147**		197 197 147					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85395	Pozostała działalność	**a**	11	**24**		24					
				b		**24**		24					
				c		**9**		9					
	855		**Rodzina**	**a**	12	**48 640 159**	67 735	43 931 764	4 640 660				
				b		**48 640 159**	86 750	44 046 764	4 506 645				
				c		**47 746 532**	83 448	43 684 287	3 978 798				
		85501	Świadczenie wychowawcze	**a**	13	**40 193 819**	40 154	40 153 665					
				b		**40 312 819**	59 154	40 253 665					
				c		**40 250 473**	58 646	40 191 827					
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	14	**1 354 700**	1 353	1 353 347					
				b		**1 369 715**	1 368	1 368 347					
				c		**1 355 637**	1 357	1 354 280					
		85511	Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby pobierające zasiłek macierzyński oraz za osoby zatrudnione jako nianie	**a**	15	**4 362 193**			4 362 193				
				b		**4 228 178**			4 228 178				
				c		**3 730 707**			3 730 707				
		85514	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby zatrudnione jako nianie oraz za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem	**a**	16	**80 447**			80 447				
				b		**80 447**			80 447				
				c		**71 465**			71 465				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	17	**200 000**	1 980		198 020				
				b		**200 000**	1 980		198 020				
				c		**178 398**	1 772		176 625				
		85517	Rodzinny kapitał opiekuńczy	**a**	18	**2 449 000**	24 248	2 424 752					
				b		**2 449 000**	24 248	2 424 752					
				c		**2 159 853**	21 673	2 138 180					
74			**PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**	**a**	1	**67 618**		**67**	**65 201**	**2 350**			
				b		**80 146**		**44**	**78 374**	**1 728**			
				c		**78 074**		**44**	**76 303**	**1 728**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**67 618**		67	65 201	2 350			
				b		**80 146**		44	78 374	1 728			
				c		**78 074**		44	76 303	1 728			
		75003	Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	3	**67 618**		67	65 201	2 350			
				b		**80 146**		44	78 374	1 728			
				c		**78 074**		44	76 303	1 728			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
75			**RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI**	**a**	1	**40 898**		**96**	**39 486**	**615**			**701**
				b		**40 955**		**34**	**39 548**	**615**			**758**
				c		**38 634**		**26**	**37 279**	**606**			**723**
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**40 891**		96	39 479	615			701
				b		**40 948**		34	39 541	615			758
				c		**38 628**		26	37 273	606			723
		75006	Rządowe Centrum Legislacji	**a**	3	**40 891**		96	39 479	615			701
				b		**40 948**		34	39 541	615			758
				c		**38 628**		26	37 273	606			723
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c		**6**			6				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c		**6**			6				
76			**URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ**	**a**	1	**143 037**		**250**	**106 290**	**6 520**			**29 977**
				b		**167 640**		**350**	**118 014**	**6 743**			**42 533**
				c		**156 279**		**334**	**115 849**	**6 717**			**33 378**
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**142 982**		250	106 255	6 500			29 977
				b		**167 585**		350	118 014	6 688			42 533
				c		**156 229**		334	115 849	6 667			33 378
		60047	Urząd Komunikacji Elektronicznej	**a**	3	**142 982**		250	106 255	6 500			29 977
				b		**167 585**		350	118 014	6 688			42 533
				c		**156 229**		334	115 849	6 667			33 378
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**55**			35	20			
				b		**55**				55			
				c		**50**				50			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**55**			35	20			
				b		**55**				55			
				c		**50**				50			
79			**OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA**	**a**	1	**62 000 000**					**62 000 000**		
				b		**62 000 000**					**62 000 000**		
				c		**61 710 339**					**61 710 339**		

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	757		**Obsługa długu publicznego**	**a**	2	**62 000 000**					62 000 000		
				b		**62 000 000**					62 000 000		
				c		**61 710 339**					61 710 339		
		75701	Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	**a**	3	**7 269 961**					7 269 961		
				b		**6 993 961**					6 993 961		
				c		**6 849 380**					6 849 380		
		75703	Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	**a**	4	**54 730 039**					54 730 039		
				b		**55 006 039**					55 006 039		
				c		**54 860 959**					54 860 959		
80			**REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE**	**a**	1	**151 397**		**165**	**150 099**	**1 133**			
				b		**155 885**		**144**	**154 495**	**1 246**			
				c		**155 831**		**144**	**154 442**	**1 245**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**151 397**		165	150 099	1 133			
				b		**155 885**		144	154 495	1 246			
				c		**155 831**		144	154 442	1 245			
		75015	Regionalne izby obrachunkowe	**a**	3	**151 397**		165	150 099	1 133			
				b		**155 885**		144	154 495	1 246			
				c		**155 831**		144	154 442	1 245			
82			**SUBWENCJE OGÓLNE DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**	**a**	1	**99 638 415**	**99 638 415**						
				b		**99 710 829**	**99 373 369**			**337 460**			
				c		**99 710 748**	**99 373 288**			**337 460**			
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	2	**99 638 415**	99 638 415						
				b		**99 710 829**	99 373 369			337 460			
				c		**99 710 748**	99 373 288			337 460			
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	**a**	3	**64 580 581**	64 580 581						
				b		**64 580 581**	64 580 581						
				c		**64 580 503**	64 580 503						
		75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	**a**	4	**14 486 346**	14 486 346						
				b		**15 119 729**	14 782 269			337 460			
				c		**15 119 728**	14 782 268			337 460			
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	**a**	5	**2 879 367**	2 879 367						
				b		**2 879 367**	2 879 367						
				c		**2 879 366**	2 879 366						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75804	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	**a**	6	**3 171 278**	3 171 278						
				b		**3 171 278**	3 171 278						
				c		**3 171 278**	3 171 278						
		75805	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	**a**	7								
				b		**4 599**	4 599						
				c		**4 599**	4 599						
		75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	**a**	8	**10 529 003**	10 529 003						
				b		**10 465 521**	10 465 521						
				c		**10 465 521**	10 465 521						
		75819	Rezerwa subwencji ogólnej dla województw	**a**	9	**320 000**	320 000						
				b		**320 000**	320 000						
				c		**320 000**	320 000						
		75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	**a**	10	**994 753**	994 753						
				b		**492 668**	492 668						
				c		**492 667**	492 667						
		75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	**a**	11	**1 508 028**	1 508 028						
				b		**1 508 028**	1 508 028						
				c		**1 508 028**	1 508 028						
		75833	Część regionalna subwencji ogólnej dla województw	**a**	12	**1 169 059**	1 169 059						
				b		**1 169 059**	1 169 059						
				c		**1 169 058**	1 169 058						
84			**ŚRODKI WŁASNE UNII EUROPEJSKIEJ**	**a**	1	**33 072 735**						**33 072 735**	
				b		**33 072 735**						**33 072 735**	
				c		**30 313 620**						**30 313 620**	
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	2	**33 072 735**						33 072 735	
				b		**33 072 735**						33 072 735	
				c		**30 313 620**						30 313 620	
		75850	Rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej z tytułu środków własnych	**a**	3	**33 072 735**						33 072 735	
				b		**33 072 735**						33 072 735	
				c		**30 313 620**						30 313 620	

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
81			**REZERWA OGÓLNA**	**a**	**1**	**1 235 000**			**750 000**	**485 000**			
				f		**1 235 000**			**750 000**	**485 000**			
				g		**928 218**			**449 032**	**479 186**			
				b		**306 782**			**300 968**	**5 814**			
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**2**	**1 235 000**			**750 000**	**485 000**			
				f		**1 235 000**			**750 000**	**485 000**			
				g		**928 218**			**449 032**	**479 186**			
				b		**306 782**			**300 968**	**5 814**			
		75817	Ogólna rezerwa budżetowa Rady Ministrów	**a**	**3**	**1 235 000**			750 000	485 000			
				f		**1 235 000**			750 000	485 000			
				g		**928 218**			449 032	479 186			
				b		**306 782**			300 968	5 814			
83			**REZERWY CELOWE**	**a**	**1**	**65 444 572**	**23 770 211**	**1 073 278**	**16 833 809**	**13 169 189**		**1 809 831**	**8 788 254**
				f		**70 707 494**	**28 796 452**	**1 073 278**	**17 070 490**	**13 169 189**		**1 809 831**	**8 788 254**
				g		**52 051 982**	**25 002 013**	**1 072 277**	**10 821 588**	**9 864 717**			**5 291 387**
				b		**18 655 512**	**3 794 439**	**1 001**	**6 248 902**	**3 304 472**		**1 809 831**	**3 496 867**
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**2**	**63 806 234**	**23 650 692**	**1 073 278**	**15 886 909**	**12 597 270**		**1 809 831**	**8 788 254**
				f		**47 642 400**	**18 459 389**	**1 073 278**	**12 914 378**	**4 597 270**		**1 809 831**	**8 788 254**
				g		**31 225 030**	**14 671 458**	**1 072 277**	**6 709 020**	**3 480 888**			**5 291 387**
				b		**16 417 370**	**3 787 931**	**1 001**	**6 205 358**	**1 116 382**		**1 809 831**	**3 496 867**
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	3	**63 806 234**	23 650 692	1 073 278	15 886 909	12 597 270		1 809 831	8 788 254
				f		**47 642 400**	18 459 389	1 073 278	12 914 378	4 597 270		1 809 831	8 788 254
				g		**31 225 030**	14 671 458	1 072 277	6 709 020	3 480 888			5 291 387
				b		**16 417 370**	3 787 931	1 001	6 205 358	1 116 382		1 809 831	3 496 867

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz ochrona ludności, w tym 1.327.929 tys. zł na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”									
					a	4	**2 327 929**	107 579		769 095	1 451 255		
					f		**2 327 929**	107 579		769 095	1 451 255		
					g		**2 022 613**	82 626		769 095	1 170 893		
					b		**305 316**	24 953			280 362		
				Uzupełnienie środków dla Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej									
					a	5	**374 123**	374 123					
					f		**374 123**	374 123					
					g		**299 210**	299 210					
					b		**74 913**	74 913					
				Rezerwa na sfinansowanie wypłaty nagród, utworzona na podstawie art. 46 ust. 5 ustawy o Prokuratorii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej									
					a	6	**4 998**			4 998			
					f		**4 998**			4 998			
					g		**4 237**			4 237			
					b		**761**			761			
				Dopłaty do paliwa rolniczego	a	7	**1 340 000**	1 340 000					
					f		**1 340 000**	1 340 000					
					g		**1 339 980**	1 339 980					
					b		**20**	20					
				Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej									
					a	8	**10 598 085**					1 809 831	8 788 254
					f		**10 598 085**					1 809 831	8 788 254
					g		**5 291 387**						5 291 387
					b		**5 306 698**					1 809 831	3 496 867
				Środki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 22 listopada 2013 r. o systemie powiadamiania ratunkowego									
					a	9	**9 322**			9 322			
					f		**9 322**			9 322			
					g		**1 887**			1 887			
					b		**7 435**			7 435			
				Zadania w obszarze mieszkalnictwa	a	10	**251 900**	251 900					
					f		**251 900**	251 900					
					g		**251 900**	251 900					
					b								

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	a	11	**17 500**		17 500				
					f		**17 500**		17 500				
					g		**17 498**		17 498				
					b		**2**		2				
				Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla lekarzy wyznaczonych na podstawie art. 16 ustawy o Inspekcji Weterynaryjnej	a	12	**548 122**			517 998	30 124		
					f		**548 122**			517 998	30 124		
					g		**546 572**			516 448	30 124		
					b		**1 550**			1 550			
				Pomoc dla repatriantów	a	13	**44 710**	19 140	13 340	12 230			
					f		**44 710**	19 140	13 340	12 230			
					g		**44 710**	19 140	13 340	12 230			
					b								
				Środki na zadania w obszarze integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce	a	14	**10 000**	10 000					
					f		**10 000**	10 000					
					g		**9 515**	9 515					
					b		**485**	485					
				Środki na realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny	a	15	**63 025**	57 400		5 625			
					f		**63 025**	57 400		5 625			
					g		**63 025**	57 400		5 625			
					b								
				Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	a	16	**1 566 217**	50		1 566 167			
					f		**1 566 217**	50		1 566 167			
					g		**1 472 150**	23		1 472 127			
					b		**94 067**	27		94 040			
				Środki na finansowanie ustawowo określonych zadań dotyczących wyborów i referendów	a	17	**1 395 570**			1 393 970	1 600		
					f		**1 395 570**			1 393 970	1 600		
					g		**497 926**			496 331	1 595		
					b		**897 644**			897 639	5		

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację zadania „Budowa zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku granicy z Federacją Rosyjską”	a	18	**354 330**				354 330			
				f		**354 330**				354 330			
				g		**354 330**				354 330			
				b									
			Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym na skutki przechodzące)	a	19	**3 280**			3 280				
				f		**3 280**			3 280				
				g		**2 245**			2 245				
				b		**1 035**			1 035				
			Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące	a	20	**4 674**			4 674				
				f		**4 674**			4 674				
				g		**4 307**			4 307				
				b		**367**			367				
			Rezerwa na zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty wynagrodzeń dla osób odwołanych z kierowniczych stanowisk państwowych, a także nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, dla pracowników jednostek organizacyjnych stanowiących wyodrębnioną część budżetową, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób, wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	a	21	**2 000**			2 000				
				f		**2 000**			2 000				
				g		**1 332**			1 332				
				b		**668**			668				
			Budowa, modernizacja i wyposażenie przejść granicznych	a	22	**129 925**				129 925			
				f		**129 925**				129 925			
				g		**104 505**				104 505			
				b		**25 420**				25 420			
			Środki na realizację Oświęcimskiego strategicznego programu rządowego – Etap VI 2021-2025	a	23	**16 202**	20			16 182			
				f		**16 202**	20			16 182			
				g		**16 202**	20			16 182			
				b									

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Ochrona odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej	a	24	**20 000**	20 000						
					f		**20 000**	20 000						
					g		**2 545**	2 545						
					b		**17 455**	17 455						
				Środki na zadania określone w ustawie o pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie	a	25	**261 648**	261 648						
					f		**261 648**	261 648						
					g		**261 648**	261 648						
					b		**0**	0						
				Środki na wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży, zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych, realizację programu rządowego "Aktywna tablica" i Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - Priorytet 3, a także innych programów rządowych oraz programów i przedsięwzięć ustanawianych w obszarze oświaty i wychowania na podstawie art. 90u i 90w ustawy o systemie oświaty	a	26	**908 089**	908 089						
					f		**908 089**	908 089						
					g		**807 129**	807 129						
					b		**100 960**	100 960						
				Środki na realizację wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023	a	27	**200 000**	200 000						
					f		**200 000**	200 000						
					g		**199 927**	199 927						
					b		**73**	73						
				Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka	a	28	**40 828**	40 828						
					f		**40 828**	40 828						
					g		**40 808**	40 808						
					b		**20**	20						
				Podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej	a	29	**137 300**		137 300				
					f		**137 300**		137 300				
					g		**124 724**		124 724				
					b		**12 576**		12 576				

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw		Poz.	Razem	z tego:						
								Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
								w tysiącach złotych						
1	2	3	4			5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Ubezpieczenie upraw rolnych i zwierząt gospodarskich		a	30	**200 000**	200 000						
					f		**200 000**	200 000						
					g		**200 000**	200 000						
					b									
			Wdrażanie Planu współpracy rozwojowej w 2023 r.		a	31	**34 188**	34 188						
					f		**34 188**	34 188						
					g		**34 188**	34 188						
					b		**0**	0						
			Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwatach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, zwrot gminom utraconych dochodów z podatku od nieruchomości w specjalnych strefach ekonomicznych w postaci części rekompensującej subwencji ogólnej		a	32	**14 000**	14 000						
					f		**14 000**	14 000						
					g		**14 000**	14 000						
					b									
			Środki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" ustanowionego na podstawie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", z wyłączeniem art. 10 tej ustawy		a	33	**173 950**	159 250		14 700				
					f		**173 950**	159 250		14 700				
					g		**157 964**	144 655		13 309				
					b		**15 986**	14 595		1 391				
			Środki na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów i na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" oraz na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej)		a	34	**108 439**	108 439						
					f		**108 439**	108 439						
					g		**108 439**	108 439						
					b									

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń z zakresu rodziny i zabezpieczenia społecznego, realizację zadań z zakresu zabezpieczenia społecznego oraz na wypłatę świadczeń motywacyjnych, o których mowa w ustawie o Policji, ustawie o Państwowej Straży Pożarnej, ustawie o Straży Granicznej oraz ustawie o Służbie Ochrony Państwa								
					a	35	**3 107 307**	2 105 053	1 002 254				
					f		**3 107 307**	2 105 053	1 002 254				
					g		**1 819 436**	817 190	1 002 246				
					b		**1 287 871**	1 287 863	8				
				Środki na realizację programów poręczeniowo-gwarancyjnych, innych programów rządowych wspieranych gwarancjami Skarbu Państwa oraz wydatków na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa								
					a	36	**3 704 477**		3 704 477				
					f		**3 704 477**		3 704 477				
					g								
					b		**3 704 477**		3 704 477				
				Środki na realizację „Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024”								
					a	37	**12 000**	12 000					
					f		**12 000**	12 000					
					g		**11 982**	11 982					
					b		**18**	18					
				Środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej								
					a	38	**4 843**		4 843				
					f		**4 843**		4 843				
					g		**4 793**		4 793				
					b		**50**		50				
				Finansowanie zadań związanych z informatyzacją	a	39	**5 000**		5 000				
					f		**5 000**		5 000				
					g		**5 000**		5 000				
					b								
				Środki na odbudowę dochodów budżetu państwa oraz na zadania związane z funkcjonowaniem systemu finansów publicznych									
					a	40	**1 616 586**	10 404	8 011	1 117 057	481 114		
					f		**1 616 586**	10 404	8 011	1 117 057	481 114		
					g		**1 393 904**	10 404	8 000	1 010 655	364 845		
					b		**222 682**		11	106 402	116 269		

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw		Poz.	Razem	z tego:						
								Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
								w tysiącach złotych						
1	2	3		4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	a	41	**27 430**	27 430						
					f		**27 430**	27 430						
					g		**26 151**	26 151						
					b		**1 279**	1 279						
				Środki dla samorządowych kolegiów odwoławczych	a	42	**7 000**			7 000				
					f		**7 000**			7 000				
					g		**7 000**			7 000				
					b									
				Finansowanie Inicjatywy Wspólna Infrastruktura Informatyczna Państwa	a	43	**6 880**			6 880				
					f		**6 880**			6 880				
					g		**6 880**			6 880				
					b									
				Dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych	a	44	**4 826 833**	3 312 020	2 500	1 220 393	291 920			
					f		**4 826 833**	3 312 020	2 500	1 220 393	291 920			
					g		**4 358 262**	3 014 689	1 520	1 057 309	284 744			
					b		**468 571**	297 331	980	163 084	7 176			
				Środki na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego	a	45	**590 000**				590 000			
					f		**590 000**				590 000			
					g		**334 168**				334 168			
					b		**255 832**				255 832			
				Wspieranie zwalczania przemytu i podrabiania wyrobów tytoniowych	a	46	**17 000**				17 000			
					f		**17 000**				17 000			
					g		**16 896**				16 896			
					b		**104**				104			
				Środki na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym związanych z odmiejscowieniem niektórych czynności, a także na inne zadania, których koszt realizacji kalkulowany jest w ujednolicony sposób	a	47	**266 665**	266 665						
					f		**266 665**	266 665						
					g		**112 711**	112 711						
					b		**153 954**	153 954						

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Rezerwa na finansowanie działań Prezesa Rady Ministrów w zakresie rezerw strategicznych, w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, na skutek zdarzeń, których nie można było przewidzieć ani im przeciwdziałać	a	48	**150 000**	150 000						
				f		**150 000**	150 000						
				g		**150 000**	150 000						
				b									
			Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych oraz na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	a	49	**2 436 296**	1 273 043		1 107 725	55 528			
				f		**2 436 296**	1 273 043		1 107 725	55 528			
				g		**993 365**	552 337		394 224	46 804			
				b		**1 442 931**	720 706		713 501	8 724			
			Środki dla spółek wodnych na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	a	50	**40 000**	40 000						
				f		**40 000**	40 000						
				g		**40 000**	40 000						
				b									
			Zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego	a	51	**152 500**	91 500			61 000			
				f		**152 500**	91 500			61 000			
				g		**139 814**	82 443			57 371			
				b		**12 686**	9 057			3 629			
			Zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego	a	52	**1 749 000**	1 749 000						
				f		**1 749 000**	1 749 000						
				g		**1 748 998**	1 748 998						
				b		**2**	2						
			Środki na realizację programu wieloletniego "Senior+"	a	53	**60 000**	57 000		3 000				
				f		**60 000**	57 000		3 000				
				g		**58 885**	56 183		2 701				
				b		**1 115**	817		299				

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Dotacja przedmiotowa dla operatora wyznaczonego do świadczonej publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego wynikająca z ustawy o doręczeniach elektronicznych									
					a	54	**65 000**	65 000					
					f		**65 000**	65 000					
					g		**1 331**	1 331					
					b		**63 669**	63 669					
				Sfinansowanie zadań nałożonych ustawą z dnia 16 lipca 2020 r. o udzielaniu pomocy publicznej w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców									
					a	55	**120 000**	120 000					
					f		**120 000**	120 000					
					g		**120 000**	120 000					
					b								
				Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania									
					a	56	**5 483 963**	3 742 341	24 573	1 146 190	570 859		
					f		**5 483 963**	3 742 341	24 573	1 146 190	570 859		
					g		**3 819 264**	2 970 287	24 573	647 824	176 579		
					b		**1 664 699**	772 054		498 366	394 280		
				Środki na wsparcie przygotowania III Igrzysk Europejskich w 2023 roku									
					a	57	**216 200**				216 200		
					f		**216 200**				216 200		
					g		**215 983**				215 983		
					b		**217**				217		
				Środki na realizację ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3									
					a	58	**98 579**	98 579					
					f		**98 579**	98 579					
					g		**27 358**	27 358					
					b		**71 221**	71 221					
				Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej									
					a	59	**475 087**			154 676	320 411		
					f		**475 087**			154 676	320 411		
					g		**449 106**			145 624	303 481		
					b		**25 981**			9 052	16 930		
				Środki na przedsięwzięcia niskoemisyjne									
					a	60	**173 500**	173 000		500			
					f		**173 500**	173 000		500			
					g		**1 724**	1 325		399			
					b		**171 776**	171 675		101			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw		Poz.	Razem	z tego:						
								Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
								w tysiącach złotych						
1	2	3		4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
				Rezerwa na sfinansowanie kosztu netto dla operatora wyznaczonego z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych	a	61	**6 900**	6 900						
					f		**6 900**	6 900						
					g		**6 900**	6 900						
					b									
				Fundusz Gwarancji w Rolnictwie	a	62	**1 000 000**	1 000 000						
					f		**1 000 000**	1 000 000						
					g		**995 374**	995 374						
					b		**4 626**	4 626						
				Zadania nadzoru budowlanego w obszarze wykonania zastępczego	a	63	**5 000**	5 000						
					f		**5 000**	5 000						
					g		**4 999**	4 999						
					b		**1**	1						
				Środki na realizację projektów innowacyjnych i cyfrowych z zakresu edukacji, nauki i budowy społeczeństwa informacyjnego, w tym w szczególności w obszarze Programu GovTech Polska	a	64	**18 000**	7 800	5 100	4 600	500			
					f		**18 000**	7 800	5 100	4 600	500			
					g		**17 900**	7 700	5 100	4 600	500			
					b		**100**	100						
				Środki na realizację zadań Krajowego Zasobu Nieruchomości	a	65	**40 000**	40 000						
					f		**40 000**	40 000						
					g		**39 943**	39 943						
					b		**57**	57						
	851			**Ochrona zdrowia**	**a**	**66**	**1 638 338**	**119 519**		**946 900**	**571 919**			
					f		**1 638 338**	**119 519**		**946 900**	**571 919**			
					g		**1 629 647**	**119 519**		**946 900**	**563 228**			
					b		**8 691**				**8 691**			
		85195		Pozostała działalność	a	67	**1 638 338**	119 519		946 900	571 919			
					f		**1 638 338**	119 519		946 900	571 919			
					g		**1 629 647**	119 519		946 900	563 228			
					b		**8 691**				8 691			
				Środki na zadania w obszarze zdrowia	a	68	**1 638 338**	119 519		946 900	571 919			
					f		**1 638 338**	119 519		946 900	571 919			
					g		**1 629 647**	119 519		946 900	563 228			
					b		**8 691**				8 691			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej f - Budżet po zmianach g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**69**	**16 163 834**	**5 191 303**		**2 972 531**	**8 000 000**			
				f		**21 426 756**	**10 217 544**		**3 209 212**	**8 000 000**			
				g		**19 197 306**	**10 211 036**		**3 165 668**	**5 820 601**			
				b		**2 229 451**	**6 508**		**43 544**	**2 179 399**			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	70	**16 163 834**	5 191 303		2 972 531	8 000 000			
				f		**21 426 756**	10 217 544		3 209 212	8 000 000			
				g		**19 197 306**	10 211 036		3 165 668	5 820 601			
				b		**2 229 451**	6 508		43 544	2 179 399			
			Wsparcie młodzieżowych lub dziecięcych drużyn pożarniczych	a	71	**40 000**	40 000						
				f		**40 000**	40 000						
				g		**40 000**	40 000						
				b									
			Wydatki związanie ze zwalczaniem skutków, w tym społeczno-gospodarczych, kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym w Ukrainie	a	72	**16 000 000**	5 118 000		2 882 000	8 000 000			
				f		**16 000 000**	5 118 000		2 882 000	8 000 000			
				g		**13 820 601**	5 118 000		2 882 000	5 820 601			
				b		**2 179 399**				2 179 399			
			Zwiększenie wynagrodzeń, w tym środki na nagrody specjalne i jednorazowe wynagrodzenia oraz na finansowanie skutków zmiany podstawy naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz inne fundusze socjalne	a	73	**123 834**	33 303		90 531				
				f		**123 834**	33 303		90 531				
				g		**74 002**	26 795		47 206				
				b		**49 832**	6 508		43 325				
			Rezerwa na wypłatę zwiększonego wynagrodzenia, o którym mowa w art. 10a ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji UB 2023	a	74								
				f		**236 681**			236 681				
				g		**236 462**			236 462				
				b		**220**			220				
			Rezerwa na wpłatę do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	a	75								
				f		**5 026 241**	5 026 241						
				g		**5 026 241**	5 026 241						
				b									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85			**WOJEWÓDZTWA**	**a**	1	**34 784 468**	**25 857 511**	**32 420**	**7 944 382**	**461 457**			**488 698**
				b		**44 470 358**	**32 978 322**	**58 772**	**8 790 095**	**1 980 123**			**663 047**
				c		**43 242 285**	**32 316 131**	**57 770**	**8 566 740**	**1 779 632**			**522 011**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**2 221 883**	45 196	2 036	1 731 595	9 626			433 430
				b		**4 925 448**	2 024 663	4 094	2 311 658	143 104			441 929
				c		**4 671 020**	2 018 886	3 971	2 177 854	132 723			337 586
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**311 928**	7 043		10	1 000			303 875
				b		**316 293**	6 787			1 011			308 494
				c		**220 052**	6 586			982			212 483
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**20**	20						
				c		**15**	15						
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**4 736**	4 736						
				b		**48 236**	48 236						
				c		**48 124**	48 124						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**388 382**			388 382				
				b		**606 983**			606 983				
				c		**496 881**			496 881				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**67 520**		139	67 071	310			
				b		**69 587**		176	68 794	618			
				c		**69 304**		166	68 523	615			
		01030	Izby rolnicze	**a**	8								
				b		**1**	1						
				c		**1**	1						
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	9	**213 203**		702	209 112	3 389			
				b		**220 952**		990	212 153	6 263			1 546
				c		**220 424**		989	212 051	5 841			1 544
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	10	**204 842**		298	202 778	1 766			
				b		**325 935**		784	283 634	41 518			
				c		**314 710**		708	274 283	39 718			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	11	**859 490**		590	855 739	3 161			
				b		**1 205 907**		1 710	1 130 410	73 788			
				c		**1 186 778**		1 684	1 116 716	68 378			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	12	**129 555**							129 555
				b		**131 874**							131 874
				c		**123 544**							123 544
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	**a**	13								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	14								
				b		**2 680**				2 680			
				c		**2 680**				2 680			
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	15								
				b		**17 072**				17 072			
				c		**14 356**				14 356			
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	16								
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
		01095	Pozostała działalność	**a**	17	**42 227**	33 417	307	8 503				
				b		**1 979 891**	1 969 607	435	9 679	155			15
				c		**1 974 132**	1 964 147	424	9 393	153			15
	020		**Leśnictwo**	**a**	18	**6 677**	6 677						
				b		**6 789**	6 789						
				c		**3 581**	3 581						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	19	**6 003**	6 003						
				b		**6 102**	6 102						
				c		**2 916**	2 916						
		02095	Pozostała działalność	**a**	20	**674**	674						
				b		**687**	687						
				c		**665**	665						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	21	**39 922**	266	1 118	33 924	339			4 275
				b		**42 264**	279	1 185	35 530	955			4 315
				c		**40 878**	279	1 162	35 406	955			3 076
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	22	**35 508**		1 118	33 924	339			127
				b		**37 838**		1 185	35 530	955			167
				c		**37 682**		1 162	35 406	955			159

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	23	**4 148**							4 148
				b		**4 148**							4 148
				c		**2 917**							2 917
		05095	Pozostała działalność	**a**	24	**266**	266						
				b		**279**	279						
				c		**279**	279						
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	25	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
		10095	Pozostała działalność	**a**	26	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	27								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	28								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	29								
				b		**1 856**				1 856			
				c		**1 356**				1 356			
		40002	Dostarczanie wody	**a**	30								
				b		**1 856**				1 856			
				c		**1 356**				1 356			
	500		**Handel**	**a**	31	**105 135**		236	104 763	136			
				b		**126 706**		289	122 574	3 843			
				c		**126 073**		289	122 203	3 580			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	32	**105 135**		236	104 763	136			
				b		**120 596**		289	119 920	387			
				c		**120 219**		289	119 550	380			
		50095	Pozostała działalność	**a**	33								
				b		**6 109**			2 653	3 456			
				c		**5 853**			2 653	3 200			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	34								
				b		**1 795**			1 795				
				c		**1 795**			1 795				
		55095	Pozostała działalność	**a**	35								
				b		**1 795**			1 795				
				c		**1 795**			1 795				
	600		**Transport i łączność**	**a**	36	**992 157**	639 040	2 849	312 916	37 352			
				b		**1 730 004**	988 170	3 862	335 976	401 996			
				c		**1 653 577**	950 738	3 756	328 176	370 908			
		60002	Infrastruktura kolejowa	**a**	37								
				b		**12 404**				12 404			
				c		**12 404**				12 404			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	38	**633 610**	633 610						
				b		**896 934**	896 934						
				c		**893 315**	893 315						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	39								
				b		**40 610**	40 010			600			
				c		**8 702**	8 102			600			
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	40								
				b		**2 198**				2 198			
				c		**2 069**				2 069			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	41								
				b		**18 758**				18 758			
				c		**15 364**				15 364			
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	42								
				b		**8 343**				8 343			
				c		**7 562**				7 562			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	43								
				b		**108 931**				108 931			
				c		**91 864**				91 864			
		60017	Drogi wewnętrzne	**a**	44								
				b		**3 902**	45			3 857			
				c		**3 902**	45			3 857			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	45	**217 612**		535	182 399	34 678			
				b		**327 534**		688	188 148	138 697			
				c		**313 370**		668	181 079	131 623			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	46	**135 353**		2 192	130 487	2 674			
				b		**163 298**		3 052	145 184	15 062			
				c		**162 398**		2 968	144 455	14 974			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	47								
				b		**133 960**	45 372			88 588			
				c		**129 956**	43 924			86 032			
		60095	Pozostała działalność	**a**	48	**5 582**	5 430	122	30				
				b		**13 133**	5 809	122	2 644	4 558			
				c		**12 671**	5 352	119	2 641	4 558			
	630		**Turystyka**	**a**	49	**3 666**	3 666						
				b		**5 436**	3 827		83	1 525			
				c		**5 368**	3 805		83	1 480			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	50								
				b		**1 033**				1 033			
				c		**987**				987			
		63095	Pozostała działalność	**a**	51	**3 666**	3 666						
				b		**4 403**	3 827		83	493			
				c		**4 381**	3 805		83	493			
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	52	**253 277**	223 166		26 359	3 752			
				b		**559 760**	289 831		53 579	216 350			
				c		**508 526**	245 150		47 821	215 555			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	53	**253 222**	223 113		26 357	3 752			
				b		**552 923**	288 578		52 755	211 590			
				c		**501 819**	243 953		46 996	210 870			
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	54								
				b		**2 538**	243			2 295			
				c		**2 488**	241			2 247			
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	55								
				b		**135**	135						
				c		**135**	135						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70095	Pozostała działalność	**a**	56	**55**	53		2				
				b		**4 164**	875		824	2 465			
				c		**4 084**	821		824	2 439			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	57	**576 371**	481 824	169	82 062	1 397			10 919
				b		**616 044**	510 773	190	79 156	10 771			15 152
				c		**610 274**	506 775	186	78 062	10 709			14 543
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	58	**346**			346				
				b		**373**	10		363				
				c		**243**	10		233				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	59	**1 159**	1 159						
				b		**1 163**	1 163						
				c		**1 144**	1 144						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	60	**128 648**	126 865	3	1 193	200			387
				b		**134 502**	130 383	0	480	689			2 950
				c		**133 561**	129 512	0	445	682			2 921
		71015	Nadzór budowlany	**a**	61	**423 337**	333 148	166	78 328	1 197			10 498
				b		**444 828**	351 757	190	75 548	5 414			11 918
				c		**442 018**	350 382	186	74 733	5 372			11 346
		71035	Cmentarze	**a**	62	**17 641**	15 592		2 015				34
				b		**29 601**	22 150		2 656	4 669			126
				c		**27 747**	20 417		2 557	4 655			118
		71095	Pozostała działalność	**a**	63	**5 240**	5 060		180				
				b		**5 576**	5 309		109				158
				c		**5 560**	5 309		94				157
	750		**Administracja publiczna**	**a**	64	**2 139 215**	607 791	2 398	1 443 668	55 551			29 807
				b		**2 470 384**	659 039	3 401	1 640 042	66 994			100 906
				c		**2 413 105**	640 817	3 276	1 620 274	59 697			89 041
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	65								
				b									
				c									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	66	**1 981 899**	596 709	2 248	1 297 923	55 483			29 536
				b		**2 291 295**	647 748	3 167	1 491 698	51 132			97 549
				c		**2 239 336**	629 760	3 057	1 474 216	46 546			85 758

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	67	**844**	604						240
				b		**898**	604						294
				c		**845**	590						255
		75020	Starostwa powiatowe	**a**	68								
				b		**3 551**				3 551			
				c		**2 522**				2 522			
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	**a**	69								
				b		**369**	369						
				c		**369**	369						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	70	**583**	60	2	521				
				b		**596**	67	2	527				
				c		**504**	56		447				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	71	**151 733**	6 913	111	144 641	68			
				b		**150 177**	6 841	193	141 329	1 814			
				c		**148 550**	6 818	182	139 775	1 775			
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	72	**3 495**	3 495						
				b		**3 395**	3 395						
				c		**3 219**	3 219						
		75095	Pozostała działalność	**a**	73	**661**	10	37	583				31
				b		**20 103**	15	39	6 488	10 497			3 064
				c		**17 760**	5	38	5 836	8 854			3 027
	752		**Obrona narodowa**	**a**	74	**42 124**	31 982	423	9 020	699			
				b		**42 184**	32 895	461	7 991	838			
				c		**34 030**	28 421	369	4 561	679			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	75	**3 922**	1 030	5	2 188	699			
				b		**4 212**	1 051	2	2 353	805			
				c		**3 372**	777	2	1 947	646			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	76	**38 202**	30 952	418	6 832				
				b		**37 973**	31 844	459	5 638	33			
				c		**30 658**	27 644	367	2 614	33			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	77	**3 916 626**	3 414 654	4 693	273 573	219 339			4 367
				b		**4 406 121**	3 623 376	5 130	278 363	437 181			62 070
				c		**4 390 185**	3 621 958	5 041	276 274	426 054			60 858

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	**a**	78								
				b		**735**	235			500			
				c		**735**	235			500			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	79	**337 946**		4 672	260 761	68 146			4 367
				b		**529 659**		5 116	265 288	197 239			62 015
				c		**522 135**		5 027	264 905	191 399			60 804
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	80	**3 552 401**	3 408 648			143 753			
				b		**3 805 389**	3 615 471			189 919			
				c		**3 803 325**	3 614 089			189 235			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	81								
				b		**26 873**	479			26 394			
				c		**24 875**	479			24 396			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	82	**4 122**	4 022			100			
				b		**4 718**	4 284			434			
				c		**4 718**	4 284			434			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	83	**21 514**	1 541	21	12 612	7 340			
				b		**23 916**	565	14	12 618	10 665			55
				c		**21 144**	556	14	10 958	9 563			54
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	84								
				b		**1 260**	285		65	910			
				c		**493**	285		65	143			
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	85								
				b		**157**			157				
				c		**156**			156				
		75495	Pozostała działalność	**a**	86	**643**	443		200				
				b		**13 415**	2 057		236	11 122			
				c		**12 605**	2 030		191	10 384			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	87	**98 548**	98 538		10				
				b		**98 553**	98 537		16				
				c		**97 699**	97 691		8				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	88	**98 548**	98 538		10				
				b		**98 553**	98 537		16				
				c		**97 699**	97 691		8				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	89								
				b		**10 750**	10 750						
				c		**10 750**	10 750						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	90								
				b		**10 750**	10 750						
				c		**10 750**	10 750						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	91	**244 209**	58 475		179 542	2 950			3 242
				b		**218 376**	150 947		6 011	57 493			3 925
				c		**211 718**	150 867		2	57 384			3 464
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	92	**58 475**	58 475						
				b		**208 393**	150 947		2	57 435			8
				c		**208 262**	150 867		2	57 384			8
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	93	**182 492**			179 542	2 950			
				b		**6 066**			6 009	57			
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	94	**3 242**							3 242
				b		**3 917**							3 917
				c		**3 456**							3 456
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	95	**327 644**	76 150	6 131	244 948	415			
				b		**2 752 593**	2 344 952	6 826	284 751	116 064			
				c		**2 684 815**	2 287 771	6 771	281 692	108 581			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	96								
				b		**112 304**	56 613			55 692			
				c		**107 411**	56 352			51 060			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	97								
				b		**2 517**	2 459			58			
				c		**2 492**	2 435			58			
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	98								
				b		**190 782**	190 399			383			
				c		**187 821**	187 438			383			
		80104	Przedszkola	**a**	99								
				b		**1 547 443**	1 520 530			26 912			
				c		**1 531 301**	1 504 959			26 342			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	100								
				b		**3 534**	3 534						
				c		**3 382**	3 382						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	101								
				b		**25 078**	24 885			194			
				c		**24 623**	24 429			194			
		80107	Świetlice szkolne	**a**	102								
				b		**468**	433			35			
				c		**438**	403			35			
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	103								
				b		**736**				736			
				c		**732**				732			
		80115	Technika	**a**	104								
				b		**13 010**	4 581			8 429			
				c		**12 836**	4 549			8 288			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	105								
				b		**1 689**	1 689						
				c		**1 672**	1 672						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	106								
				b		**12 498**	4 873			7 625			
				c		**12 438**	4 826			7 613			
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	107								
				b		**106**	106						
				c		**106**	106						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	108								
				b		**1 388**	81			1 307			
				c		**1 386**	79			1 307			
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	109								
				b		**678**	678						
				c		**675**	675						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	110	**236 742**		270	236 057	415			
				b		**275 733**		395	272 770	2 568			
				c		**273 263**		360	270 470	2 432			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	**a**	111								
				b		**1 410**				1 410			
				c		**1 403**				1 403			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	112	**76 150**	76 150						
				b		**64 450**	64 450						
				c		**43 674**	43 674						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	113								
				b		**209**	209						
				c		**209**	209						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	114								
				b		**39 786**	39 626			160			
				c		**39 219**	39 141			78			
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	115								
				b		**14 720**	14 720						
				c		**14 591**	14 591						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	116								
				b		**12 973**	12 973						
				c		**12 900**	12 900						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	117								
				b		**401 502**	401 502						
				c		**385 414**	385 414						
		80195	Pozostała działalność	**a**	118	**14 752**		5 861	8 891				
				b		**29 578**	611	6 431	11 981	10 555			
				c		**26 826**	538	6 410	11 221	8 657			
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	119	**3 727 151**	504 190	11 328	3 089 951	121 682			
				b		**4 266 849**	738 876	14 544	3 181 079	332 350			
				c		**4 086 603**	703 383	14 196	3 151 944	217 080			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	120	**96 747**				96 747			
				b		**206 049**	59			205 990			
				c		**94 901**	59			94 842			
		85115	Sanatoria	**a**	121								
				b		**2 000**				2 000			
				c		**1 316**				1 316			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	**a**	122								
				b		**1 500**				1 500			
				c		**1 500**				1 500			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	123	**60**	60						
				b		**60**	60						
				c		**53**	53						
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	124								
				b		**4 938**				4 938			
				c		**4 938**				4 938			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	125	**2 736 063**		2 941	2 712 211	20 911			
				b		**2 861 581**		5 371	2 798 315	57 895			
				c		**2 851 064**		5 354	2 789 954	55 755			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	126	**39 652**		39	39 138	475			
				b		**48 225**		46	47 283	896			
				c		**45 846**		45	44 908	893			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	127	**590**			440	150			
				b		**52 356**	548		436	51 373			
				c		**51 968**	533		265	51 171			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	128	**1 425**		3	1 422				
				b		**1 644**		2	1 642				
				c		**1 582**		0	1 582				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	129	**224 750**		301	221 050	3 399			
				b		**220 790**	1 622	284	213 253	5 631			
				c		**209 718**	1 622	162	203 395	4 539			
		85147	Centra zdrowia publicznego	**a**	130	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	131	**186**	176		10				
				b		**176**	166		11				
				c		**172**	166		7				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	132								
				b		**873**	873						
				c		**850**	850						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	133	**606 436**	500 000		106 436				
				b		**837 491**	727 768		109 723				
				c		**795 154**	692 724		102 430				
		85195	Pozostała działalność	**a**	134	**21 222**	3 934	8 044	9 244				
				b		**29 145**	7 760	8 841	10 417	2 127			
				c		**27 521**	7 357	8 634	9 403	2 127			
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	135	**4 434 561**	4 434 376	12	39	134			
				b		**5 404 405**	5 346 632	12	692	56 398			671
				c		**5 238 063**	5 186 342	12	605	50 502			601
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	136	**838 222**	838 222						
				b		**1 264 967**	1 258 679			6 289			
				c		**1 221 040**	1 214 955			6 085			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	137	**810 247**	810 113			134			
				b		**1 011 298**	986 131			25 168			
				c		**1 005 634**	980 905			24 729			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	138	**24 196**	24 196						
				b		**28 476**	28 476						
				c		**27 612**	27 612						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	139	**94 278**	94 278						
				b		**90 378**	90 378						
				c		**85 092**	85 092						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	140	**598 934**	598 934						
				b		**507 958**	507 767						191
				c		**472 544**	472 416						128
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	141								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	142	**1 040 331**	1 040 331						
				b		**999 490**	999 013						476
				c		**967 699**	967 229						470
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	143								
				b		**689**	689						
				c		**658**	658						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	144	**479 372**	479 372						
				b		**593 585**	592 325			1 260			
				c		**591 229**	589 969			1 260			
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	145								
				b		**11 011**	2 408			8 603			
				c		**8 353**	1 761			6 592			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	146	**187 355**	187 355						
				b		**246 585**	245 885			700			
				c		**231 297**	230 597			700			
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	147	**350 000**	350 000						
				b		**512 771**	512 767						3
				c		**500 150**	500 146						3
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	148	**2 819**	2 819						
				b		**41 222**	41 222						
				c		**39 793**	39 793						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	149								
				b		**1 290**	1 290						
				c		**1 197**	1 197						
		85295	Pozostała działalność	**a**	150	**8 807**	8 756	12	39				
				b		**94 683**	79 600	12	692	14 378			
				c		**85 766**	74 012	12	605	11 137			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	151	**211 794**	189 131	517	22 146				
				b		**319 841**	282 173	542	34 861	2 264			
				c		**309 813**	278 823	534	28 285	2 171			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	152	**211 222**	189 059	17	22 146				
				b		**252 316**	217 245	42	34 861	168			
				c		**243 830**	215 344	34	28 285	167			
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	153	**14**	14						
				b		**20**	20						
				c		**10**	10						
		85333	Powiatowe urzędy pracy	**a**	154								
				b		**114**				114			
				c		**73**				73			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	155								
				b		**25 048**	23 066			1 982			
				c		**24 570**	22 639			1 931			
		85395	Pozostała działalność	**a**	156	**558**	58	500					
				b		**42 343**	41 843	500					
				c		**41 329**	40 830	499					
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	157	**27 808**	21 708		6 100				
				b		**259 513**	227 562	17 498	5 782	8 671			
				c		**203 989**	172 690	17 490	5 719	8 090			
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	158								
				b		**7 619**	48			7 571			
				c		**7 497**	27			7 470			
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	159								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	160								
				b		**1 000**				1 000			
				c		**521**				521			
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	161	**27 808**	21 708		6 100				
				b		**28 117**	22 335		5 782				
				c		**27 610**	21 891		5 719				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	162								
				b		**201 752**	201 752						
				c		**147 458**	147 458						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	163								
				b		**17 527**	29	17 498					
				c		**17 506**	16	17 490					
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	164								
				b		**100**				100			
				c		**100**				100			
		85495	Pozostała działalność	**a**	165								
				b		**3 248**	3 248						
				c		**3 149**	3 149						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	166	**15 001 390**	14 934 507	18	66 341				524
				b		**15 625 896**	15 518 542	35	70 922	3 734			32 663
				c		**15 374 965**	15 289 752	27	69 095	3 553			12 539
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	167	**14 692 582**	14 692 582						
				b		**15 159 844**	15 159 772						72
				c		**14 940 125**	14 940 053						72
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	168	**1 200**	1 200						
				b		**7 065**	7 065						
				c		**6 606**	6 606						
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	169								
				b		**2**	2						
				c		**2**	2						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	170	**336**	336						
				b		**2 894**	2 894						
				c		**2 513**	2 513						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	171	**45 238**	45 238						
				b		**57 790**	57 790						
				c		**57 537**	57 537						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	172	**151**	151						
				b		**8 938**	8 843			95			
				c		**7 722**	7 627			95			
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	173	**195 000**	195 000						
				b		**280 985**	280 985						
				c		**274 223**	274 223						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	174	**64 125**		18	64 107				
				b		**69 125**		35	67 794	1 296			
				c		**67 231**		27	66 089	1 115			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	175	**2 758**			2 234				524
				b		**37 273**			2 424	2 259			32 591
				c		**17 047**			2 321	2 259			12 467
		85595	Pozostała działalność	**a**	176								
				b		**1 977**	1 189		704	84			
				c		**1 958**	1 189		684	84			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	177	**215 967**	5 373	311	207 320	2 963			
				b		**261 909**	11 857	415	211 143	38 493			
				c		**256 226**	10 863	414	210 838	34 111			
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	**a**	178								
				b		**21 939**				21 939			
				c		**20 662**				20 662			
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	**a**	179	**70**	70						
				b		**6**	6						
				c		**5**	5						
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	180	**1 023**	1 023						
				b		**4 954**	4 754		200				
				c		**4 893**	4 695		198				
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	181	**503**	503						
				b		**3 160**	3 135			25			
				c		**2 483**	2 459			25			
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	182	**210 589**		311	207 315	2 963			
				b		**217 614**		415	210 938	6 261			
				c		**217 052**		414	210 635	6 003			
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	**a**	183								
				b		**1 574**				1 574			
				c		**927**				927			
		90017	Zakłady gospodarki komunalnej	**a**	184								
				b		**300**				300			
				c									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	185	**48**	48						
				b		**104**	104						
				c		**33**	33						
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	186								
				b		**1 677**				1 677			
				c		**727**				727			
		90095	Pozostała działalność	**a**	187	**3 734**	3 729		5				
				b		**10 581**	3 858		5	6 718			
				c		**9 444**	3 672		5	5 768			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	188	**176 114**	58 582	171	110 105	5 122			2 134
				b		**255 484**	85 516	275	127 797	40 481			1 415
				c		**248 953**	84 498	268	125 749	38 134			304
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	189								
				b		**300**				300			
				c		**293**				293			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	190								
				b		**10 708**	21			10 687			
				c		**10 409**	21			10 388			
		92116	Biblioteki	**a**	191								
				b		**154**				154			
				c		**154**				154			
		92118	Muzea	**a**	192								
				b		**500**				500			
				c		**500**				500			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	193	**66 406**	58 249		6 357	1 800			
				b		**100 505**	85 065	5	5 392	10 043			
				c		**99 033**	84 048	5	4 936	10 043			
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	194	**109 627**	333	171	103 667	3 322			2 134
				b		**127 904**	166	270	122 319	3 734			1 415
				c		**124 126**	165	263	120 727	2 667			304
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	195								
				b		**518**	233			286			
				c		**383**	233			150			
		92195	Pozostała działalność	**a**	196	**81**			81				
				b		**14 895**	31		86	14 778			
				c		**14 056**	31		86	13 939			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	197	**21 303**	21 293	10					
				b		**21 665**	21 363	10	292				
				c		**21 623**	21 321	10	292				
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	198	**21 189**	21 189						
				b		**21 269**	21 269						
				c		**21 233**	21 233						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	199	**104**	104						
				b		**94**	94						
				c		**88**	88						
		92595	Pozostała działalność	**a**	200	**10**		10					
				b		**302**		10	292				
				c		**302**		10	292				
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	201								
				b		**36 561**				36 561			
				c		**34 128**				34 128			
		92601	Obiekty sportowe	**a**	202								
				b		**16 543**				16 543			
				c		**16 272**				16 272			
		92604	Instytucje kultury fizycznej	**a**	203								
				b		**8 840**				8 840			
				c		**8 274**				8 274			
		92695	Pozostała działalność	**a**	204								
				b		**11 178**				11 178			
				c		**9 581**				9 581			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86			**SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE**	**a**	1	**160 823**		**147**	**158 098**	**2 578**			
				b		**171 520**		**173**	**169 813**	**1 534**			
				c		**169 130**		**156**	**167 636**	**1 338**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**160 823**		147	158 098	2 578			
				b		**171 520**		173	169 813	1 534			
				c		**169 130**		156	167 636	1 338			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**160 823**		147	158 098	2 578			
				b		**171 520**		173	169 813	1 534			
				c		**169 130**		156	167 636	1 338			
86/01			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE**	**a**	1	**18 386**		**18**	**18 098**	**270**			
				b		**19 051**		**18**	**18 793**	**240**			
				c		**18 601**		**17**	**18 344**	**239**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**18 386**		18	18 098	270			
				b		**19 051**		18	18 793	240			
				c		**18 601**		17	18 344	239			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**18 386**		18	18 098	270			
				b		**19 051**		18	18 793	240			
				c		**18 601**		17	18 344	239			
86/03			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ**	**a**	1	**1 782**		**4**	**1 738**	**40**			
				b		**1 855**		**1**	**1 820**	**34**			
				c		**1 848**		**1**	**1 813**	**34**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 782**		4	1 738	40			
				b		**1 855**		1	1 820	34			
				c		**1 848**		1	1 813	34			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 782**		4	1 738	40			
				b		**1 855**		1	1 820	34			
				c		**1 848**		1	1 813	34			
86/05			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU**	**a**	1	**3 132**		**3**	**2 979**	**150**			
				b		**3 182**		**3**	**3 050**	**129**			
				c		**3 170**		**3**	**3 038**	**129**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 132**		3	2 979	150			
				b		**3 182**		3	3 050	129			
				c		**3 170**		3	3 038	129			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**3 132**		3	2 979	150			
				b		**3 182**		3	3 050	129			
				c		**3 170**		3	3 038	129			
86/07			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ**	a	1	**3 182**		**1**	**3 121**	**60**			
				b		**3 182**		**1**	**3 181**				
				c		**3 182**		**1**	**3 181**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**3 182**		1	3 121	60			
				b		**3 182**		1	3 181				
				c		**3 182**		1	3 181				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**3 182**		1	3 121	60			
				b		**3 182**		1	3 181				
				c		**3 182**		1	3 181				
86/09			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY**	a	1	**3 812**		**3**	**3 809**				
				b		**4 190**		**2**	**4 188**				
				c		**4 190**		**2**	**4 188**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**3 812**		3	3 809				
				b		**4 190**		2	4 188				
				c		**4 190**		2	4 188				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**3 812**		3	3 809				
				b		**4 190**		2	4 188				
				c		**4 190**		2	4 188				
86/11			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE**	a	1	**1 412**		**3**	**1 409**				
				b		**1 530**		**2**	**1 528**				
				c		**1 530**		**2**	**1 528**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 412**		3	1 409				
				b		**1 530**		2	1 528				
				c		**1 530**		2	1 528				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 412**		3	1 409				
				b		**1 530**		2	1 528				
				c		**1 530**		2	1 528				
86/13			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE**	a	1	**1 661**		**3**	**1 643**	**15**			
				b		**1 676**		**2**	**1 674**				
				c		**1 668**		**2**	**1 666**				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	2								
			a		**1 661**		3	1 643	15			
			b		**1 676**		2	1 674				
			c		**1 668**		2	1 666				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	3								
			a		**1 661**		3	1 643	15			
			b		**1 676**		2	1 674				
			c		**1 668**		2	1 666				
86/15			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE**	1								
			a		**2 800**		**2**	**2 798**				
			b		**2 984**		**1**	**2 983**				
			c		**2 984**		**1**	**2 983**				
	750		**Administracja publiczna**	2								
			a		**2 800**		2	2 798				
			b		**2 984**		1	2 983				
			c		**2 984**		1	2 983				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	3								
			a		**2 800**		2	2 798				
			b		**2 984**		1	2 983				
			c		**2 984**		1	2 983				
86/17			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU**	1								
			a		**2 079**		**2**	**2 077**				
			b		**2 328**		**4**	**2 324**				
			c		**2 327**		**4**	**2 323**				
	750		**Administracja publiczna**	2								
			a		**2 079**		2	2 077				
			b		**2 328**		4	2 324				
			c		**2 327**		4	2 323				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	3								
			a		**2 079**		2	2 077				
			b		**2 328**		4	2 324				
			c		**2 327**		4	2 323				
86/19			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU**	1								
			a		**5 125**		**5**	**4 980**	**140**			
			b		**5 407**		**7**	**5 400**				
			c		**5 393**		**7**	**5 386**				
	750		**Administracja publiczna**	2								
			a		**5 125**		5	4 980	140			
			b		**5 407**		7	5 400				
			c		**5 393**		7	5 386				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	3								
			a		**5 125**		5	4 980	140			
			b		**5 407**		7	5 400				
			c		**5 393**		7	5 386				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/21			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM**	**a**	1	**2 561**		**3**	**2 528**	**30**			
				b		**2 645**		**1**	**2 584**	**60**			
				c		**2 645**		**1**	**2 584**	**60**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 561**		3	2 528	30			
				b		**2 645**		1	2 584	60			
				c		**2 645**		1	2 584	60			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 561**		3	2 528	30			
				b		**2 645**		1	2 584	60			
				c		**2 645**		1	2 584	60			
86/23			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE**	**a**	1	**2 884**		**2**	**2 852**	**30**			
				b		**2 893**		**2**	**2 861**	**30**			
				c		**2 632**			**2 602**	**30**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 884**		2	2 852	30			
				b		**2 893**		2	2 861	30			
				c		**2 632**			2 602	30			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 884**		2	2 852	30			
				b		**2 893**		2	2 861	30			
				c		**2 632**			2 602	30			
86/25			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU**	**a**	1	**2 303**		**2**	**2 301**				
				b		**2 559**		**1**	**2 558**				
				c		**2 558**		**1**	**2 557**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 303**		2	2 301				
				b		**2 559**		1	2 558				
				c		**2 558**		1	2 557				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 303**		2	2 301				
				b		**2 559**		1	2 558				
				c		**2 558**		1	2 557				
86/27			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH**	**a**	1	**9 015**		**10**	**9 005**				
				b		**9 809**		**11**	**9 768**	**30**			
				c		**9 809**		**11**	**9 768**	**30**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**9 015**		10	9 005				
				b		**9 809**		11	9 768	30			
				c		**9 809**		11	9 768	30			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**9 015**		10	9 005				
				b		**9 809**		11	9 768	30			
				c		**9 809**		11	9 768	30			
86/29			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH**	a	1	**4 230**		**7**	**4 203**	**20**			
				b		**4 575**		**7**	**4 548**	**20**			
				c		**4 575**		**7**	**4 548**	**20**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**4 230**		7	4 203	20			
				b		**4 575**		7	4 548	20			
				c		**4 575**		7	4 548	20			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**4 230**		7	4 203	20			
				b		**4 575**		7	4 548	20			
				c		**4 575**		7	4 548	20			
86/31			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE**	a	1	**1 940**		**6**	**1 934**				
				b		**2 030**		**5**	**2 025**				
				c		**1 919**		**5**	**1 914**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 940**		6	1 934				
				b		**2 030**		5	2 025				
				c		**1 919**		5	1 914				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 940**		6	1 934				
				b		**2 030**		5	2 025				
				c		**1 919**		5	1 914				
86/33			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE**	a	1	**2 331**		**3**	**2 303**	**25**			
				b		**2 484**		**1**	**2 458**	**25**			
				c		**2 458**		**1**	**2 435**	**23**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**2 331**		3	2 303	25			
				b		**2 484**		1	2 458	25			
				c		**2 458**		1	2 435	23			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**2 331**		3	2 303	25			
				b		**2 484**		1	2 458	25			
				c		**2 458**		1	2 435	23			
86/35			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE**	a	1	**8 464**		**10**	**8 404**	**50**			
				b		**8 879**		**4**	**8 845**	**30**			
				c		**8 489**		**4**	**8 454**	**30**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**8 464**		10	8 404	50			
				b		**8 879**		4	8 845	30			
				c		**8 489**		4	8 454	30			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**8 464**		10	8 404	50			
				b		**8 879**		4	8 845	30			
				c		**8 489**		4	8 454	30			
86/37			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE**	**a**	1	**1 892**		**3**	**1 809**	**80**			
				b		**2 000**		**2**	**1 965**	**33**			
				c		**2 000**		**2**	**1 965**	**33**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 892**		3	1 809	80			
				b		**2 000**		2	1 965	33			
				c		**2 000**		2	1 965	33			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 892**		3	1 809	80			
				b		**2 000**		2	1 965	33			
				c		**2 000**		2	1 965	33			
86/39			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY**	**a**	1	**2 093**			**2 093**				
				b		**2 204**			**2 204**				
				c		**2 204**			**2 204**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 093**			2 093				
				b		**2 204**			2 204				
				c		**2 204**			2 204				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 093**			2 093				
				b		**2 204**			2 204				
				c		**2 204**			2 204				
86/41			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE**	**a**	1	**1 906**		**2**	**1 884**	**20**			
				b		**1 961**		**6**	**1 934**	**20**			
				c		**1 939**		**6**	**1 923**	**10**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 906**		2	1 884	20			
				b		**1 961**		6	1 934	20			
				c		**1 939**		6	1 923	10			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 906**		2	1 884	20			
				b		**1 961**		6	1 934	20			
				c		**1 939**		6	1 923	10			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/43			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE**	**a**	1	**4 378**		**3**	**4 375**				
				b		**4 723**		**1**	**4 722**				
				c		**4 629**		**1**	**4 628**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 378**		3	4 375				
				b		**4 723**		1	4 722				
				c		**4 629**		1	4 628				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 378**		3	4 375				
				b		**4 723**		1	4 722				
				c		**4 629**		1	4 628				
86/45			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY**	**a**	1	**1 387**		**2**	**1 355**	**30**			
				b		**1 464**		**1**	**1 435**	**29**			
				c		**1 463**		**1**	**1 434**	**29**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 387**		2	1 355	30			
				b		**1 464**		1	1 435	29			
				c		**1 463**		1	1 434	29			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 387**		2	1 355	30			
				b		**1 464**		1	1 435	29			
				c		**1 463**		1	1 434	29			
86/47			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI**	**a**	1	**5 718**		**20**	**5 383**	**315**			
				b		**6 474**		**20**	**6 242**	**212**			
				c		**6 152**		**6**	**5 976**	**169**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 718**		20	5 383	315			
				b		**6 474**		20	6 242	212			
				c		**6 152**		6	5 976	169			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 718**		20	5 383	315			
				b		**6 474**		20	6 242	212			
				c		**6 152**		6	5 976	169			
86/49			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU**	**a**	1	**2 349**			**2 299**	**50**			
				b		**2 499**		**1**	**2 499**				
				c		**2 486**		**1**	**2 486**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 349**			2 299	50			
				b		**2 499**		1	2 499				
				c		**2 486**		1	2 486				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**2 349**			2 299	50			
				b		**2 499**		1	2 499				
				c		**2 486**		1	2 486				
86/51			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE**	a	1	**4 718**			**4 658**	**60**			
				b		**4 926**		**31**	**4 883**	**12**			
				c		**4 926**		**31**	**4 883**	**12**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**4 718**			4 658	60			
				b		**4 926**		31	4 883	12			
				c		**4 926**		31	4 883	12			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**4 718**			4 658	60			
				b		**4 926**		31	4 883	12			
				c		**4 926**		31	4 883	12			
86/53			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU**	a	1	**3 286**			**3 241**	**45**			
				b		**3 398**			**3 398**				
				c		**3 398**			**3 398**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**3 286**			3 241	45			
				b		**3 398**			3 398				
				c		**3 398**			3 398				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**3 286**			3 241	45			
				b		**3 398**			3 398				
				c		**3 398**			3 398				
86/55			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE**	a	1	**1 751**			**1 611**	**140**			
				b		**1 781**		**3**	**1 638**	**140**			
				c		**1 638**		**3**	**1 635**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 751**			1 611	140			
				b		**1 781**		3	1 638	140			
				c		**1 638**		3	1 635				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 751**			1 611	140			
				b		**1 781**		3	1 638	140			
				c		**1 638**		3	1 635				
86/57			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE**	a	1	**1 845**		**1**	**1 824**	**20**			
				b		**2 029**		**2**	**2 013**	**15**			
				c		**2 028**		**2**	**2 012**	**15**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 845**		1	1 824	20			
				b		**2 029**		2	2 013	15			
				c		**2 028**		2	2 012	15			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 845**		1	1 824	20			
				b		**2 029**		2	2 013	15			
				c		**2 028**		2	2 012	15			
86/59			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM**	**a**	1	**2 448**		**2**	**2 434**	**12**			
				b		**2 804**		**4**	**2 800**				
				c		**2 788**		**4**	**2 784**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 448**		2	2 434	12			
				b		**2 804**		4	2 800				
				c		**2 788**		4	2 784				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 448**		2	2 434	12			
				b		**2 804**		4	2 800				
				c		**2 788**		4	2 784				
86/61			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU**	**a**	1	**1 771**		**1**	**1 720**	**50**			
				b		**1 940**		**4**	**1 887**	**49**			
				c		**1 932**		**4**	**1 879**	**49**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 771**		1	1 720	50			
				b		**1 940**		4	1 887	49			
				c		**1 932**		4	1 879	49			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 771**		1	1 720	50			
				b		**1 940**		4	1 887	49			
				c		**1 932**		4	1 879	49			
86/63			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU**	**a**	1	**5 937**		**2**	**5 885**	**50**			
				b		**6 307**		**4**	**6 289**	**15**			
				c		**6 072**		**4**	**6 053**	**15**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 937**		2	5 885	50			
				b		**6 307**		4	6 289	15			
				c		**6 072**		4	6 053	15			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 937**		2	5 885	50			
				b		**6 307**		4	6 289	15			
				c		**6 072**		4	6 053	15			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/65			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU**	**a**	1	**1 863**			**1 833**	**30**			
				b		**2 029**			**2 029**				
				c		**2 029**			**2 029**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 863**			1 833	30			
				b		**2 029**			2 029				
				c		**2 029**			2 029				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 863**			1 833	30			
				b		**2 029**			2 029				
				c		**2 029**			2 029				
86/67			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU**	**a**	1	**2 470**		**6**	**2 464**				
				b		**2 590**		**6**	**2 583**				
				c		**2 590**		**6**	**2 583**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 470**		6	2 464				
				b		**2 590**		6	2 583				
				c		**2 590**		6	2 583				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 470**		6	2 464				
				b		**2 590**		6	2 583				
				c		**2 590**		6	2 583				
86/69			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE**	**a**	1	**3 393**		**1**	**3 117**	**275**			
				b		**3 561**		**1**	**3 506**	**54**			
				c		**3 560**		**1**	**3 505**	**54**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 393**		1	3 117	275			
				b		**3 561**		1	3 506	54			
				c		**3 560**		1	3 505	54			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 393**		1	3 117	275			
				b		**3 561**		1	3 506	54			
				c		**3 560**		1	3 505	54			
86/71			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH**	**a**	1	**2 267**		**2**	**2 245**	**20**			
				b		**2 349**		**1**	**2 348**				
				c		**2 349**		**1**	**2 348**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 267**		2	2 245	20			
				b		**2 349**		1	2 348				
				c		**2 349**		1	2 348				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**2 267**		2	2 245	20			
				b		**2 349**		1	2 348				
				c		**2 349**		1	2 348				
86/73			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU**	a	1	**1 971**		**3**	**1 877**	**91**			
				b		**2 081**		**3**	**1 995**	**84**			
				c		**2 081**		**3**	**1 995**	**84**			
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 971**		3	1 877	91			
				b		**2 081**		3	1 995	84			
				c		**2 081**		3	1 995	84			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 971**		3	1 877	91			
				b		**2 081**		3	1 995	84			
				c		**2 081**		3	1 995	84			
86/75			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH**	a	1	**1 422**		**2**	**1 420**				
				b		**1 512**		**0**	**1 512**				
				c		**1 510**		**0**	**1 510**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 422**		2	1 420				
				b		**1 512**		0	1 512				
				c		**1 510**		0	1 510				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 422**		2	1 420				
				b		**1 512**		0	1 512				
				c		**1 510**		0	1 510				
86/77			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU**	a	1	**2 108**		**1**	**2 107**				
				b		**2 421**		**2**	**2 419**				
				c		**2 421**		**2**	**2 419**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**2 108**		1	2 107				
				b		**2 421**		2	2 419				
				c		**2 421**		2	2 419				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**2 108**		1	2 107				
				b		**2 421**		2	2 419				
				c		**2 421**		2	2 419				
86/79			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH**	a	1	**1 564**			**1 564**				
				b		**1 754**			**1 754**				
				c		**1 754**			**1 754**				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 564**			1 564				
				b		**1 754**			1 754				
				c		**1 754**			1 754				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 564**			1 564				
				b		**1 754**			1 754				
				c		**1 754**			1 754				
86/81			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE**	**a**	1	**4 145**		**3**	**3 977**	**165**			
				b		**4 367**		**1**	**4 253**	**113**			
				c		**4 366**		**1**	**4 252**	**113**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 145**		3	3 977	165			
				b		**4 367**		1	4 253	113			
				c		**4 366**		1	4 252	113			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 145**		3	3 977	165			
				b		**4 367**		1	4 253	113			
				c		**4 366**		1	4 252	113			
86/83			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU**	**a**	1	**2 050**		**3**	**2 017**	**30**			
				b		**2 245**		**2**	**2 214**	**29**			
				c		**2 245**		**2**	**2 214**	**29**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 050**		3	2 017	30			
				b		**2 245**		2	2 214	29			
				c		**2 245**		2	2 214	29			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 050**		3	2 017	30			
				b		**2 245**		2	2 214	29			
				c		**2 245**		2	2 214	29			
86/85			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE**	**a**	1	**2 534**			**2 534**				
				b		**2 667**		**0**	**2 667**				
				c		**2 545**		**0**	**2 545**				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 534**			2 534				
				b		**2 667**		0	2 667				
				c		**2 545**		0	2 545				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 534**			2 534				
				b		**2 667**		0	2 667				
				c		**2 545**		0	2 545				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/87			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU**	**a**	1	**2 930**			**2 900**	**30**			
				b		**3 139**			**3 128**	**11**			
				c		**3 034**			**3 023**	**11**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 930**			2 900	30			
				b		**3 139**			3 128	11			
				c		**3 034**			3 023	11			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 930**			2 900	30			
				b		**3 139**			3 128	11			
				c		**3 034**			3 023	11			
86/89			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU**	**a**	1	**2 350**		**1**	**2 349**				
				b		**2 593**		**2**	**2 583**	**8**			
				c		**2 591**		**2**	**2 581**	**8**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 350**		1	2 349				
				b		**2 593**		2	2 583	8			
				c		**2 591**		2	2 581	8			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 350**		1	2 349				
				b		**2 593**		2	2 583	8			
				c		**2 591**		2	2 581	8			
86/91			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU**	**a**	1	**1 830**			**1 715**	**115**			
				b		**1 923**		**2**	**1 827**	**95**			
				c		**1 923**		**2**	**1 826**	**95**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 830**			1 715	115			
				b		**1 923**		2	1 827	95			
				c		**1 923**		2	1 826	95			
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 830**			1 715	115			
				b		**1 923**		2	1 827	95			
				c		**1 923**		2	1 826	95			
86/93			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU**	**a**	1	**4 356**			**4 301**	**55**			
				b		**4 935**			**4 919**	**17**			
				c		**4 913**			**4 897**	**17**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 356**			4 301	55			
				b		**4 935**			4 919	17			
				c		**4 913**			4 897	17			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**4 356**			4 301	55			
				b		**4 935**			4 919	17			
				c		**4 913**			4 897	17			
86/95			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU**	a	1	**1 566**		**1**	**1 545**	**20**			
				b		**1 746**		**1**	**1 745**				
				c		**1 746**		**1**	**1 745**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**1 566**		1	1 545	20			
				b		**1 746**		1	1 745				
				c		**1 746**		1	1 745				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**1 566**		1	1 545	20			
				b		**1 746**		1	1 745				
				c		**1 746**		1	1 745				
86/97			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE**	a	1	**3 426**		**1**	**3 380**	**45**			
				b		**3 837**		**2**	**3 836**				
				c		**3 837**		**2**	**3 836**				
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**3 426**		1	3 380	45			
				b		**3 837**		2	3 836				
				c		**3 837**		2	3 836				
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	a	3	**3 426**		1	3 380	45			
				b		**3 837**		2	3 836				
				c		**3 837**		2	3 836				
88			**POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY**	a	1	**3 605 683**		**460 159**	**3 029 883**	**114 862**			**779**
				b		**3 840 094**		**520 137**	**3 202 275**	**116 458**			**1 224**
				c		**3 834 786**		**515 214**	**3 201 899**	**116 449**			**1 224**
	752		**Obrona narodowa**	a	2	**83 995**		71	81 281	2 643			
				b		**88 611**		61	85 907	2 643			
				c		**88 588**		61	85 884	2 643			
		75205	Jednostki organizacyjne prokuratury powszechnej właściwe w sprawach	a	3	**83 995**		71	81 281	2 643			
				b		**88 611**		61	85 907	2 643			
				c		**88 588**		61	85 884	2 643			
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	4	**456 090**		456 090					
				b		**514 714**		514 714					
				c		**509 791**		509 791					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**456 090**		456 090					
				b		**514 714**		514 714					
				c		**509 791**		509 791					
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**3 065 598**		3 998	2 948 602	112 219			779
				b		**3 236 769**		5 363	3 116 367	113 815			1 224
				c		**3 236 408**		5 362	3 116 016	113 806			1 224
		75505	Jednostki powszechne prokuratury	**a**	7	**3 065 598**		3 998	2 948 602	112 219			779
				b		**3 236 769**		5 363	3 116 367	113 815			1 224
				c		**3 236 408**		5 362	3 116 016	113 806			1 224
89			**PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW**	**a**	1	**11 847**		**5**	**11 762**	**80**			
			CZYNNOŚCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I	**b**		**12 963**		**5**	**12 635**	**322**			
			OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15	**c**		**12 360**		**5**	**12 035**	**320**			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**11 847**		5	11 762	80			
				b		**12 963**		5	12 635	322			
				c		**12 360**		5	12 035	320			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3								
				b		**45**			45				
				c		**45**			45				
		75004	Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności	**a**	4	**11 847**		5	11 762	80			
				b		**12 918**		5	12 590	322			
				c		**12 315**		5	11 990	320			
90			**AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA**	**a**	1	**25 000**	24 000			1 000			
				b		**25 000**	24 000			1 000			
				c		**24 000**	24 000						
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	**a**	2	**25 000**	24 000			1 000			
				b		**25 000**	24 000			1 000			
				c		**24 000**	24 000						
		73095	Pozostała działalność	**a**	3	**25 000**	24 000			1 000			
				b		**25 000**	24 000			1 000			
				c		24 000	24 000						

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2023	Wykonanie
1	2	3
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	17 486 156	17 391 447
Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	7 252 394	8 254 389
Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	1 314 768	1 253 919
Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 257 475	2 565 342
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	864 801	1 363 262
Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020	1 226 507	1 091 523
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 358 739	1 333 090
Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	717 329	791 614
Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	377 685	591 194
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	1 569 108	1 505 626
Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	1 365 120	1 427 098

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2023	Wykonanie
1	2	3
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	707 156	1 159 674
Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	312 736	311 786
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	1 003 612	959 521
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	428 612	566 002
Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	828 258	912 231
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	1 939 411	2 079 881
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	736 018	736 858
Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020	920 035	1 181 034
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	1 115 702	1 084 801
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	744 242	862 313
Ogółem Regionalne Programy Operacyjne 2014 - 2020	**15 350 270**	**16 594 244**

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2023	Wykonanie
1	2	3
Instrument "Łącząc Europę"	1 970 016	1 601 991
Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	474 027	482 259
Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014 - 2020	93 775	80 078
Ogółem perspektywa finansowa UE 2014 - 2020	**47 063 682**	**49 586 931**
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013	-	1 978
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007 - 2013	-	34
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013	-	1 320
Ogółem perspektywa finansowa UE 2007 - 2013	-	**3 332**

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2023	Wykonanie
1	2	3
Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	611 656	552 260
Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	590 055	532 650
Wspólna polityka rolna	23 944 619	21 751 094
Perspektywa Finansowa 2021-2027	7 974 363	3 624 061
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	26 834 398	-
Ogółem Programy	**107 018 773**	**76 050 327**

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15/01	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	11 120	11 120	7	7	-	-
15/02	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 241	1 241	1 210	1 210
15/03	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 041	1 041	1 027	1 027
15/04	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	521	646	2 125	2 456	2 082	2 412
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	125		331		330	
15/05	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	2 106	2 106	2 071	2 071
15/06	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	7 490	7 490	6 261	6 261
15/07	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	406	406	2 253	2 253	1 956	1 956
15/08	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 828	1 828	1 665	1 665
15/09	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020		402	34	1 979	31	1 934
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		1 946		1 903	
15/10	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 037	1 037	1 025	1 025
15/11	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 239	1 239	1 185	1 185
15/12	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402	402	1 268	1 268	1 253	1 253
16	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 344	9 994	3 643	24 783	3 292	18 776
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 514		18 004		15 484	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	3 136		3 136		-	
17	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	60 033	60 033	59 751	59 751	43 637	43 637
18	710	Działalność usługowa	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	18 206	19 042	29 604	30 312	23 950	24 575
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	836		708		625	
19	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 631	8 420	4 837	74 569	2 867	67 627
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020			53 323		49 988	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	5 789		16 409		14 772	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	150	Przetwórstwo przemysłowe	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	23 544	51 304	19 143	50 363	13 644	39 942
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	7 446		9 620		8 327	
	500	Handel	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	1 288		4 614		3 729	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	2 726		-		-	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	13 192		11 276		9 253	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	3 108		5 710		4 989	
21	600	Transport i łączność	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	59 809	85 405	146 385	170 693	146 362	170 458
			Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	2 845		21 088		21 087	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	141		139		139	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	4 201		2 315		2 315	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	15 947		766		555	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 462		-		-	
22	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			589	589	589	589
24	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	17 776	273 672	7 348	362 473	1 811	283 750
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	44		76		63	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	5 300		9 807		6 334	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	132		-		-	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	269		270		258	
	801	Oświata i wychowanie	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	17 776		-		-	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	44		44		-	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	15 058		31 112		20 468	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	749		715		-	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020			20		20	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24	801	Oświata i wychowanie	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	132		21		-	
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	142 213		161 646		157 565	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	354		683		577	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	71 449		150 730		96 653	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	2 376		-		-	
27	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	511 610		1 184 952		1 080 700	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	1 890	821 968	2 375	1 192 716	2 157	1 085 089
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	308 468		5 388		2 232	
28	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	23 671		24 222		23 937	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	61 981		49 545		39 715	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	6 737		183		-	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	1 827	97 749	2 024	79 349	1 564	67 183
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	785		345		238	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 164		2 447		1 728	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	584		584		-	
29	752	Obrona narodowa	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	7 200	52 358	7 200	52 358	7 200	51 896
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	45 158		45 158		44 696	
30	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	386		386		374	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	6		6		-	
	801	Oświata i wychowanie	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	5 372	168 358	5 850	229 216	5 301	222 475
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	147 866		207 330		203 667	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	14 728		15 643		13 133	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	1 973	595 679	2 516	959 648	1 697	945 761
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	251		251		-	
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	303 332		548 762		543 378	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 - 2020	18 110		36 843		36 843	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	16 725		18 444		18 444	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	18 203		18 642		18 642	
			Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	3 996		9 201		9 201	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	13 806		31 690		31 690	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	18 143		35 408		35 408	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	22 896		50 523		50 523	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	4 254		9 278		9 278	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	16 482		30 412		30 412	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	6 394		11 883		11 883	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	7 191		8 322		8 322	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	18 178		42 401		42 401	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	10 976		15 908		15 908	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020	11 204		14 091		14 091	
			Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	21 968		45 375		45 375	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	11 775		21 246		21 246	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	69 822		8 450		1 018	
32	010	Rolnictwo i łowiectwo	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	18 472	38 492	1 457	38 492	-	30 225
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			1 500		1 500	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
32	801	Oświata i wychowanie	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021			1 338		1 338	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 720		22 034		21 211	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 719		4 007		925	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020			54		43	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 250		519		461	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	1 068		666		643	
			Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	177		331		239	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	4 404		402		-	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	716		251		40	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	541		1 889		1 321	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	1 616		1 758		859	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	2 004		883		881	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	805		1 402		764	
33	010	Rolnictwo i łowiectwo	Wspólna polityka rolna	10 765 639	10 765 639	19 910 450	19 910 450	19 798 123	19 798 123
34	150	Przetwórstwo przemysłowe	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	87		240		228	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	125 031		109 148		107 880	
			Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	2 067 062		3 230 829		3 177 788	
			Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	954 801		1 117 462		1 102 351	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	128 934	22 547 390	221 719	32 294 997	217 862	31 150 424
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	344 255		1 520 149		1 504 349	
	500	Handel	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	20 800		26 584		26 584	
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	6 120		8 451		7 728	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	50 320		80 196		77 868	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
34	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013			1 978		1 978	
			Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	3 721 758		5 006 349		4 979 904	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	333 600		599 000		582 414	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	131 973		-		-	
	750	Administracja publiczna	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	86 906		136 069		134 800	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	127 290		190 769		181 734	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	11 910		17 468		16 138	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	36 050		74 879		73 301	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	18 645		130 712		130 712	
			Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II			553		553	
	758	Różne rozliczenia	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020	975 127		1 141 260		1 050 414	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 082 346		1 375 331		1 312 112	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	561 629		775 804		771 945	
			Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	301 680		609 430		581 582	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007 - 2013			34		34	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	1 244 110		1 489 173		1 460 186	
			Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013			1 320		1 320	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	1 086 441		1 513 370		1 383 460	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	549 226		1 161 383		1 105 322	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	249 002		326 416		301 997	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	792 086		927 075		919 264	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	338 624		650 065		551 245	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	659 340		914 175		899 180	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
34	758	Różne rozliczenia	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	1 550 374		2 055 466		2 029 070	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	532 836		665 145		628 299	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 - 2020	733 850		1 170 755		1 165 874	
			Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	881 538		1 062 088		1 035 189	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	590 919		848 343		836 910	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	1 982 421		2 946 179		2 619 364	
	801	Oświata i wychowanie	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	12 069		30 773		22 602	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	26 657		46 832		46 321	
	852	Pomoc społeczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			1 178		864	
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	222 650		108 262		101 111	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	8 923		2 233		2 233	
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027			356		356	
37	750	Administracja publiczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021		136 518	145	197 884	69	150 407
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	261		304		303	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 943		2 662		1 643	
	755	Wymiar sprawiedliwości	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	498		498		-	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	108 185		171 085		132 167	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	10		6 486		6 486	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	112		112		-	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	21 440		16 591		9 739	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	3 069		-		-	
39	600	Transport i łączność	Instrument "Łącząc Europę"	911 553	9 826 659	1 601 991	12 891 497	1 601 991	12 877 381
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	7 698 335		10 766 706		10 752 636	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
39	600	Transport i łączność	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	181		181		169	
			Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	54 956		151 182		151 182	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	1 161 386		371 270		371 270	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	248		167		132	
41	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	590	12 484	1 667	58 461	1 548	57 397
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	26		24		24	
	801	Oświata i wychowanie	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	595		1 518		1 513	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	139		139		126	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	10 729		54 537		53 647	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	405		576		539	
42	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 138	251 002	2 138	326 860	2 135	313 221
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	47 186		47 894		47 817	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	951		-		-	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	520		772		741	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	28 327		32 560		24 723	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	161 709		230 572		229 734	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020			1 948		1 841	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	8 360		10 450		5 706	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	451		-		-	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	1 360		-		-	
	852	Pomoc społeczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021			526		524	
44	010	Rolnictwo i łowiectwo	Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014 - 2020	8 629	124 103	80 078	188 176	80 078	133 850
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	40 005		40 005		-	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
44	750	Administracja publiczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	3 410		-		-	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	207		207		172	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	17 478		26 610		19 748	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	13 309		3 702		18	
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	41 065		37 574		33 835	
46	750	Administracja publiczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	1 678	1 026 756	1 498	1 901 256	1 171	1 731 672
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	3 861		3 618		2 932	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	732		823		779	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	63 279		19 169		18 536	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	926		-		-	
	851	Ochrona zdrowia	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	350		350		-	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	24 332		24 791		23 783	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	568 177		1 298 421		1 169 604	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	18 794		41 602		39 801	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	285 899		510 800		475 067	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	58 728		185		-	
47	150	Przetwórstwo przemysłowe	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	897 264	2 424 184	1 203 398	3 098 272	1 145 926	2 765 528
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	148		3 109		3 086	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	1 526 772		1 891 765		1 616 517	
49	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	601	601	601	601	590	590
51	020	Leśnictwo	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	8 419	1 285 037	31 600	1 765 688	24 835	1 668 854
	750	Administracja publiczna	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	49		112		112	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	51		116		116	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
51	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	217 029		257 803		247 870	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	383		632		585	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	1 059 106		1 475 425		1 395 337	
56	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	527	527	1 114	1 114	1 014	1 014
57	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	2 078	4 267	2 078	4 267	1 844	3 684
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 189		2 189		1 840	
58	720	Informatyka	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	358	3 728	754	10 386	739	10 200
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	791		798		796	
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			603		603	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	924		6 613		6 531	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	1 652		1 615		1 531	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	3		3		-	
62	050	Rybołówstwo i rybactwo	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	361 320	362 389	467 186	469 280	458 166	459 902
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	731		1 757		1 736	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	338		338		-	
63	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	869	3 761	-	674	-	658
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	2 892		674		658	
64	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	5 650	6 287	99 949	115 368	93 198	108 317
	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	637		15 419		15 119	
66	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			2 050	2 050	1 816	1 816
68	750	Administracja publiczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	55	55	258	258	256	256
69	600	Transport i łączność	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			2 617	2 617	2 617	2 617
71	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	16 062	16 569	43 155	43 680	42 883	43 144

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	38		56		50	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	469		469		210	
75	750	Administracja publiczna	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	588	588	892	892	776	776
76	600	Transport i łączność	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	8 375	8 375	22 377	22 377	21 877	21 877
83	758	Różne rozliczenia	poz. 97 Finansowanie Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	26 834 398		26 834 398		-	
			poz. 98 Finansowanie programów z budżetu środków europejskich	45 045 700	71 947 996	18 853 000	45 728 579	-	-
			poz. 99 Finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich	67 898		41 181		-	
88	755	Wymiar sprawiedliwości	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 320	4 320	6 561	6 561	6 561	6 561
85/02	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		2 978	51	55 183	35	50 077
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			27 204		27 204	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 800		12 735		12 671	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			1 922		1 668	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	178		13 272		8 500	
85/04	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		8 398	74	49 321	59	38 257
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			17 564		17 564	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	8 267		8 129		6 934	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			365		321	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	131		23 190		13 379	
85/06	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		27 908	67	104 763	61	93 735
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	1 714		34 197		34 091	
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	20 023		20 023		12 141	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	6 016		43 602		43 009	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			413		326	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
85/06	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	155		6 461		4 108	
85/08	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020		11 561	11 316	25 522	11 316	22 304
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	11 483		11 471		10 269	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			250		211	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	78		2 484		507	
85/10	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		12 384	65	50 176	58	45 097
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			29 267		29 267	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	12 229		12 208		11 915	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			1 356		1 203	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	155		7 280		2 654	
85/12	710	Działalność usługowa	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	58	5 559	192	54 815	134	47 485
	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027			25		23	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			29 609		29 609	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	5 285		11 044		11 044	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			540		515	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	216		13 405		6 160	
85/14	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020		12 598	47 840	74 088	47 840	70 149
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	12 242		15 696		15 385	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			3 092		2 730	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	356		7 460		4 194	
85/16	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020		2 342	9 760	17 295	9 760	16 511
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 264		5 746		5 438	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			264		249	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
85/16	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	78		1 525		1 065	
85/18	050	Rybołówstwo i rybactwo	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	634	9 516	773	51 602	773	46 210
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			25 257		25 257	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020			9 333		9 333	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	8 735		9 643		9 631	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			664		622	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	147		5 932		593	
85/20	050	Rybołówstwo i rybactwo	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	115	4 723	115	30 908	54	28 236
	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027			73		73	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			17 676		17 676	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	4 523		7 170		7 170	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			471		407	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	85		5 402		2 856	
85/22	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		9 844	19	49 848	19	43 872
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			24 410		24 410	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	9 697		10 253		9 406	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			517		418	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	147		14 649		9 618	
85/24	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		9 240	73	66 292	73	54 374
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			32 895		32 895	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	9 000		17 913		17 913	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			58		58	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	240		15 352		3 435	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2023 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
85/26	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027		5 438	73	20 847	48	19 434
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			11 283		11 283	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	5 360		7 114		7 114	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			345		328	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	78		2 031		661	
85/28	050	Rybołówstwo i rybactwo	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	396	13 878	396	35 130	386	34 283
	750	Administracja publiczna	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027			26		24	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			16 372		16 372	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	13 390		16 425		15 944	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			603		576	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	92		1 307		981	
85/30	050	Rybołówstwo i rybactwo	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	90	322	215	91 073	215	60 766
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			44 094		44 094	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			15 167		14 986	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			1 414		982	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	232		30 184		489	
85/32	750	Administracja publiczna	Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021		7 325	275	33 148	275	29 024
			Perspektywa Finansowa 2021 - 2027			18		-	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			20 267		20 267	
	851	Ochrona zdrowia	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	7 217		8 518		8 237	
			Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020			155		134	
	855	Rodzina	Perspektywa Finansowa 2021 - 2027	108		3 914		110	
			RAZEM	**123 201 513**	**123 201 513**	**123 201 513**	**123 201 513**	**75 082 065**	**75 082 065**

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

1. Przychody i rozchody budżetu państwa

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
Przychody i rozchody budżetu państwa	1						
a		**108 182 740**	**19 550 866 358**	**19 442 683 618**	**108 182 740**	**787 480 762**	**679 298 022**
b		**84 660 298**	**18 405 043 442**	**18 320 383 144**	**84 660 298**	**521 689 156**	**437 028 858**
I. Przychody i rozchody krajowe	2						
a		**89 285 625**	**19 220 365 682**	**19 131 080 057**	**89 285 625**	**610 151 846**	**520 866 221**
b		**65 732 491**	**18 145 898 601**	**18 080 166 109**	**65 732 491**	**391 663 551**	**325 931 060**
1. Skarbowe papiery wartościowe	3						
a		61 679 310	164 451 993	102 772 683	61 679 310	163 581 192	101 901 882
b		82 491 134	212 343 009	129 851 875	82 491 134	210 702 817	128 211 684
1.1 Skarbowe papiery wartościowe rynkowe	4						
a		43 227 568	123 233 674	80 006 106	43 227 568	123 233 674	80 006 106
b		57 376 343	164 067 627	106 691 284	57 376 343	164 067 627	106 691 284
a) bony skarbowe	5						
a							
b							
b) obligacje rynkowe	6						
a		43 227 568	123 233 674	80 006 106	43 227 568	123 233 674	80 006 106
b		57 376 343	164 067 627	106 691 284	57 376 343	164 067 627	106 691 284
- o zmiennym oprocentowaniu	7						
a		36 109 337	38 813 913	2 704 576	36 109 337	38 813 913	2 704 576
b		28 864 454	49 045 199	20 180 746	28 864 454	49 045 199	20 180 746
- o stałym oprocentowaniu	8						
a		13 689 882	84 419 761	70 729 879	13 689 882	84 419 761	70 729 879
b		35 028 979	115 022 428	79 993 449	35 028 979	115 022 428	79 993 449
- indeksowane	9						
a		-6 571 651		6 571 651	-6 571 651		6 571 651
b		-6 517 090		6 517 090	-6 517 090		6 517 090
1.2 Obligacje oszczędnościowe	10						
a		18 451 742	41 218 319	22 766 577	18 451 742	40 347 518	21 895 776
b		25 114 790	48 275 382	23 160 591	25 114 790	46 635 190	21 520 400

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

1. Przychody i rozchody budżetu państwa

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
2. Pożyczki udzielone	11						
a		-15 102 831	8 189 938	23 292 769	-15 102 831	8 189 938	23 292 769
b		81 335	8 181 335	8 100 000	81 335	8 181 335	8 100 000
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	12						
a		-318 878	50 000	368 878	-318 878	50 000	368 878
b		-51 225	72 193	123 418	-51 225	72 193	123 418
4. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	13						
a		-21 781 529	18 718 364 198	18 740 145 727	-21 781 529	109 497 363	131 278 892
b		-38 226 155	17 845 266 794	17 883 492 950	-38 226 155	93 052 737	131 278 892
5. Pozostałe przychody i rozchody	14						
a		472 558	250 972 558	250 500 000	472 558	250 496 358	250 023 800
b		1 169 957	1 698 274	528 317	1 169 957	1 317 474	147 517
6. Środki na rachunkach budżetowych	15						
a		64 336 995	78 336 995	14 000 000	64 336 995	78 336 995	14 000 000
b		20 267 447	78 336 995	58 069 549	20 267 447	78 336 995	58 069 549
II. Przychody i rozchody zagraniczne	16						
a		**18 897 115**	**330 500 676**	**311 603 561**	**18 897 115**	**177 328 916**	**158 431 801**
b		**18 927 806**	**259 144 841**	**240 217 035**	**18 927 806**	**130 025 605**	**111 097 798**
1. Obligacje skarbowe	17						
a		13 047 156	37 876 143	24 828 987	13 047 156	37 876 143	24 828 987
b		21 037 912	45 588 699	24 550 787	21 037 912	45 588 699	24 550 787
2. Kredyty otrzymane	18						
a		1 670 852	6 001 727	4 330 875	1 670 852	6 001 727	4 330 875
b		-3 158 642	1 069 946	4 228 588	-3 158 642	1 069 946	4 228 588
a) Europejski Bank Inwestycyjny	19						
a		1 742 698	4 130 010	2 387 312	1 742 698	4 130 010	2 387 312
b		-2 335 202		2 335 202	-2 335 202		2 335 202
b) Bank Swiatowy	20						
a		-1 101 296	766 774	1 868 070	-1 101 296	766 774	1 868 070
b		-1 464 212	355 027	1 819 239	-1 464 212	355 027	1 819 239
c) Bank Rozwoju Rady Europy	21						
a		1 029 450	1 104 943	75 493	1 029 450	1 104 943	75 493
b		640 772	714 918	74 146	640 772	714 918	74 146

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

1. Przychody i rozchody budżetu państwa

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
3. Pożyczki z Unii Europejskiej z tytułu:	22						
a		6 280 071	6 280 071		6 280 071	6 280 071	
b		19 496 745	19 496 745		19 496 745	19 496 745	
a) europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE)	23						
a							
b							
b) Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (RRF)	24						
a		6 280 071	6 280 071		6 280 071	6 280 071	
b		19 496 745	19 496 745		19 496 745	19 496 745	
4. Zarządzanie środkami europejskimi	25						
a		-3 539 756	103 479 017	107 018 773	-3 539 756	103 479 017	107 018 773
b		-14 300 363	63 769 631	78 069 993	-14 300 363	63 769 631	78 069 993
5. Kredyty i pożyczki udzielone	26						
a		-342 470	112 050	454 520	-342 470	112 050	454 520
b		-64 936	100 584	165 520	-64 936	100 584	165 520
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	27						
a		-1 798 646		1 798 646	-1 798 646		1 798 646
b		-1 515 911		1 515 911	-1 515 911		1 515 911
7. Pozostałe przychody i rozchody	28						
a			20 000 000	20 000 000		20 000 000	20 000 000
b							
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	29						
a		3 579 908	156 751 668	153 171 760	3 579 908	3 579 908	
b		-2 566 999	129 119 237	131 686 235	-2 566 999		2 566 999

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

2. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo w tysiącach złotych
1	2	3
I. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	1	
a		**150 594 292**
b		**137 567 597**
1. Deficyt budżetu państwa	2	
a		92 000 000
b		85 628 559
2. Deficyt budżetu środków europejskich	3	
a		16 182 740
b		-968 261
4. Kredyty i pożyczki udzielone	4	
a		15 445 301
b		-16 398
4.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	5	
a		15 102 831
b		-81 335
4.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	6	
a		342 470
b		64 936
5. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	7	
a		318 878
b		51 225
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	8	
a		1 798 646
b		1 515 911
7. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	9	
a		21 781 529
b		38 226 155

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

2. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie		Poz.	Saldo w tysiącach złotych
1		2	3
8. Zarządzanie środkami europejskimi		10	
	a		3 539 756
	b		14 300 363
9. Pozostałe przychody i rozchody		11	
	a		-472 558
	b		-1 169 957
II. Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa		12	
	a		**150 594 292**
	b		**137 567 597**
1. Finansowanie krajowe		13	
	a		**126 016 305**
	b		**102 758 580**
1.1 Skarbowe papiery wartościowe		14	
	a		61 679 310
	b		82 491 134
1.2 Środki na rachunkach budżetowych		15	
	a		64 336 995
	b		20 267 447
2. Finansowanie zagraniczne		16	
	a		**24 577 987**
	b		**34 809 017**
2.1 Obligacje skarbowe		17	
	a		13 047 156
	b		21 037 912
2.2 Kredyty otrzymane		18	
	a		1 670 852
	b		-3 158 642
2.3 Pożyczki z Unii Europejskiej		19	
	a		6 280 071
	b		19 496 745
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym			
	a	20	3 579 908
	b		-2 566 999

WYNAGRODZENIA
W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH

6/1

WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH W 2023 R.

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			57 008 909	54 013 357	53 794 730
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	129 951	137 890	133 528
	750	Administracja publiczna	129 951	137 890	133 528
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	23 529	23 194	22 784
	750	Administracja publiczna	23 529	23 194	22 784
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	74 444	75 312	74 519
	710	Działalność usługowa	42 414	43 304	42 526
	750	Administracja publiczna	32 030	32 008	31 993
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	6 767 163	7 365 092	7 326 990
	750	Administracja publiczna	6 767 163	7 365 092	7 326 990
20		GOSPODARKA	110 168	109 293	106 242
	750	Administracja publiczna	110 168	109 293	106 242
21		GOSPODARKA MORSKA	178 876	185 137	184 795
	600	Transport i łączność	150 055	156 992	156 808
	750	Administracja publiczna	20 939	20 690	20 679
	755	Wymiar sprawiedliwości	1 462	1 457	1 340
	801	Oświata i wychowanie	5 557	5 181	5 174
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	863	817	794
22		GOSPODARKA WODNA	12 595	12 500	12 497
	750	Administracja publiczna	12 595	12 500	12 497
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	16 830	17 707	17 086
	750	Administracja publiczna	16 830	17 707	17 086

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 144 098	1 172 417	1 166 867
	750	Administracja publiczna	74 111	74 183	74 153
	801	Oświata i wychowanie	896 736	924 458	918 978
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	37 783	38 418	38 396
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	135 468	135 358	135 340
25		KULTURA FIZYCZNA	26 786	26 527	26 453
	750	Administracja publiczna	26 786	26 527	26 453
26		ŁĄCZNOŚĆ	1 688	1 664	1 409
	750	Administracja publiczna	1 688	1 664	1 409
27		INFORMATYZACJA	110 226	112 367	99 652
	750	Administracja publiczna	110 226	112 367	99 652
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	55 035	57 082	57 043
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	3 995	3 995	3 994
	750	Administracja publiczna	51 040	53 087	53 049
29		OBRONA NARODOWA	15 537 798	15 420 724	15 419 828
	750	Administracja publiczna	271 602	258 656	258 329
	752	Obrona narodowa	15 243 365	15 140 265	15 139 724
	755	Wymiar sprawiedliwości	22 009	21 678	21 666
	851	Ochrona zdrowia	822	125	109
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	155 658	169 224	168 575
	750	Administracja publiczna	39 516	41 503	41 307
	801	Oświata i wychowanie	116 142	127 721	127 269
31		PRACA	281 974	284 345	284 280
	750	Administracja publiczna	40 929	41 460	41 449
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	238 944	240 785	240 731
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 101	2 101	2 099

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
32		ROLNICTWO	517 659	537 250	530 211
	010	Rolnictwo i łowiectwo	130 811	135 705	133 132
	750	Administracja publiczna	86 323	86 558	86 550
	801	Oświata i wychowanie	259 827	273 829	270 372
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 698	41 158	40 157
33		ROZWÓJ WSI	14 468	14 415	14 411
	750	Administracja publiczna	14 468	14 415	14 411
34		ROZWÓJ REGIONALNY	208 220	214 382	214 143
	750	Administracja publiczna	208 220	214 382	214 143
35		RYNKI ROLNE	37 260	36 901	36 895
	010	Rolnictwo i łowiectwo	29 286	28 977	28 971
	750	Administracja publiczna	7 974	7 925	7 925
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	2 980 642	2 828 891	2 819 002
	750	Administracja publiczna	104 794	103 894	101 020
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 754 809	2 599 723	2 599 128
	801	Oświata i wychowanie	121 039	125 275	118 853
39		TRANSPORT	776 549	778 029	777 727
	600	Transport i łączność	665 011	663 154	662 931
	750	Administracja publiczna	111 533	112 645	112 567
	801	Oświata i wychowanie	5	2 230	2 230
40		TURYSTYKA	4 548	4 476	4 365
	750	Administracja publiczna	4 548	4 476	4 365
41		ŚRODOWISKO	213 332	218 617	218 313
	020	Leśnictwo	937	937	937
	750	Administracja publiczna	37 365	37 477	37 262
	801	Oświata i wychowanie	32 905	36 758	36 748
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 343	15 999	15 943
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127 782	127 446	127 422

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	13 591 485	13 099 007	13 022 803
	750	Administracja publiczna	142 214	142 202	141 802
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	26 104	26 430	26 430
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 423 167	12 930 375	12 854 571
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	4 170	4 131	4 084
	750	Administracja publiczna	4 170	4 131	4 084
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	48 479	48 860	48 502
	750	Administracja publiczna	48 479	48 860	48 502
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	402 225	400 713	399 923
	750	Administracja publiczna	402 225	400 713	399 923
46		ZDROWIE	468 031	492 132	484 696
	750	Administracja publiczna	123 264	122 416	120 168
	851	Ochrona zdrowia	344 767	369 715	364 528
47		ENERGIA	32 966	32 910	31 094
	750	Administracja publiczna	32 966	32 910	31 094
48		GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	3 741	3 693	3 395
	750	Administracja publiczna	3 741	3 693	3 395
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	25 098	25 011	24 751
	750	Administracja publiczna	25 098	25 011	24 751
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	44 234	45 926	45 404
	750	Administracja publiczna	44 234	45 926	45 404
51		KLIMAT	189 703	188 067	186 195
	750	Administracja publiczna	60 519	59 822	58 026
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	129 184	128 245	128 170
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	82 477	82 501	82 489
	750	Administracja publiczna	82 477	82 501	82 489

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	15 490	17 090	17 050
	750	Administracja publiczna	15 490	17 090	17 050
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	48 548	48 131	46 067
	750	Administracja publiczna	48 548	48 131	46 067
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	198 964	179 906	179 838
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	198 964	179 906	179 838
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	509 706	506 791	506 559
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	509 706	506 791	506 559
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	405 030	444 981	443 145
	150	Przetwórstwo przemysłowe	8 374	8 485	8 480
	720	Informatyka	19 983	20 878	20 846
	750	Administracja publiczna	376 673	415 618	413 818
59		AGENCJA WYWIADU	145 497	155 697	155 436
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	145 497	155 697	155 436
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	54 644	52 409	52 409
	750	Administracja publiczna	54 644	52 409	52 409
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	58 148	59 796	59 767
	750	Administracja publiczna	58 148	59 796	59 767
62		RYBOŁÓWSTWO	23 131	23 393	23 354
	050	Rybołówstwo i rybactwo	10 241	10 473	10 437
	750	Administracja publiczna	12 890	12 920	12 916
63		RODZINA	10 930	11 363	10 977
	750	Administracja publiczna	10 930	11 363	10 977
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	132 169	138 829	138 044
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	3 221	2 775	2 681
	750	Administracja publiczna	128 948	136 054	135 362

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	20 466	20 397	20 397
	750	Administracja publiczna	20 466	20 397	20 397
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	11 669	11 551	11 493
	750	Administracja publiczna	11 669	11 551	11 493
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	21 265	23 337	22 088
	150	Przetwórstwo przemysłowe	9 056	8 998	8 954
	750	Administracja publiczna	12 209	14 339	13 134
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	13 573	14 835	14 613
	600	Transport i łączność	7 990	7 882	7 873
	750	Administracja publiczna	4 128	4 077	4 063
	801	Oświata i wychowanie	1 455	2 875	2 677
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	32 991	34 703	34 386
	750	Administracja publiczna	32 991	34 703	34 386
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	43 544	50 157	50 140
	750	Administracja publiczna	43 544	50 157	50 140
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	27 167	27 097	27 047
	750	Administracja publiczna	27 167	27 097	27 047
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	71 596	72 425	72 316
	600	Transport i łączność	71 596	72 425	72 316
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	103 293	106 268	106 258
	750	Administracja publiczna	103 293	106 268	106 258
83		REZERWY CELOWE	3 438 733		
	758	Różne rozliczenia	3 220 675		
	851	Ochrona zdrowia	218 058		

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	5 118 397	5 403 038	5 369 327
	010	Rolnictwo i łowiectwo	787 678	905 490	902 764
	050	Rybołówstwo i rybactwo	24 916	25 405	25 383
	500	Handel	78 293	89 471	89 310
	600	Transport i łączność	134 384	139 973	139 485
	710	Działalność usługowa	60 426	60 577	60 356
	750	Administracja publiczna	1 078 298	1 164 193	1 153 662
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 440	163 959	163 625
	758	Różne rozliczenia	17 159		
	801	Oświata i wychowanie	178 705	202 975	202 379
	851	Ochrona zdrowia	2 302 119	2 344 003	2 330 910
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 149	11 986	9 552
	855	Rodzina	55 391	57 452	55 944
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	157 225	154 356	154 256
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	71 214	83 197	81 702

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	384 515	406 317	404 117
	010	Rolnictwo i łowiectwo	51 166	60 388	60 382
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 547	1 538	1 538
	500	Handel	5 549	6 416	6 416
	600	Transport i łączność	6 188	6 465	6 465
	710	Działalność usługowa	3 784	3 889	3 882
	750	Administracja publiczna	75 754	84 534	83 473
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 138	11 148	11 148
	758	Różne rozliczenia	1 563		
	801	Oświata i wychowanie	12 577	13 531	13 531
	851	Ochrona zdrowia	190 461	191 717	191 057
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	719	1 016	811
	855	Rodzina	4 256	4 591	4 509
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 485	12 330	12 330
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 328	8 755	8 575
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	279 939	292 437	290 770
	010	Rolnictwo i łowiectwo	48 448	55 758	55 755
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 311	1 311	1 311
	500	Handel	3 800	4 415	4 415
	600	Transport i łączność	5 353	5 370	5 204
	710	Działalność usługowa	2 987	2 936	2 936
	750	Administracja publiczna	54 388	55 810	55 041
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 670	8 685	8 685
	758	Różne rozliczenia	414		
	801	Oświata i wychowanie	9 157	10 337	10 337
	851	Ochrona zdrowia	128 254	130 166	129 688
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	458	523	497
	855	Rodzina	3 198	3 285	3 073
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 197	8 660	8 660
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 304	5 182	5 169

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	331 774	348 828	347 332
	010	Rolnictwo i łowiectwo	57 902	66 781	66 595
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 341	1 367	1 367
	500	Handel	5 261	5 931	5 922
	600	Transport i łączność	21 333	21 762	21 760
	710	Działalność usługowa	3 765	3 846	3 839
	750	Administracja publiczna	65 802	69 146	68 731
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 423	9 432	9 193
	758	Różne rozliczenia	1 560		
	801	Oświata i wychowanie	10 718	12 225	12 225
	851	Ochrona zdrowia	136 330	138 816	138 392
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	481	718	507
	855	Rodzina	2 876	3 115	3 111
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 867	9 836	9 836
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 115	5 854	5 854
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	180 842	194 181	192 879
	010	Rolnictwo i łowiectwo	28 161	32 484	32 481
	050	Rybołówstwo i rybactwo	828	828	828
	500	Handel	3 433	4 048	4 023
	600	Transport i łączność	5 352	5 557	5 364
	710	Działalność usługowa	2 019	2 008	2 008
	750	Administracja publiczna	39 488	44 417	43 813
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 877	7 886	7 886
	758	Różne rozliczenia	191		
	801	Oświata i wychowanie	4 843	5 563	5 537
	851	Ochrona zdrowia	77 496	79 337	78 896
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156	204	204
	855	Rodzina	1 967	2 119	2 111
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 683	6 683	6 682
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 348	3 048	3 046

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	329 794	344 543	340 986
	010	Rolnictwo i łowiectwo	50 753	56 715	54 793
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 566	1 561	1 561
	500	Handel	6 055	6 755	6 749
	600	Transport i łączność	6 357	6 774	6 773
	710	Działalność usługowa	3 878	3 970	3 969
	750	Administracja publiczna	69 560	73 543	72 656
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 058	10 128	10 126
	758	Różne rozliczenia	1 103		
	801	Oświata i wychowanie	10 960	12 622	12 617
	851	Ochrona zdrowia	151 898	154 315	153 723
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	685	844	716
	855	Rodzina	2 421	2 535	2 519
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 527	10 278	10 278
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 973	4 505	4 504
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	360 169	382 243	381 593
	010	Rolnictwo i łowiectwo	41 225	47 489	47 489
	050	Rybołówstwo i rybactwo	929	1 041	1 040
	500	Handel	5 603	6 334	6 332
	600	Transport i łączność	7 023	7 506	7 488
	710	Działalność usługowa	6 381	5 919	5 895
	750	Administracja publiczna	98 411	109 441	109 415
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 393	12 437	12 437
	758	Różne rozliczenia	999		
	801	Oświata i wychowanie	15 238	17 156	17 156
	851	Ochrona zdrowia	147 527	149 485	149 142
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	891	1 187	1 177
	855	Rodzina	8 024	8 112	8 109
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 246	10 281	10 278
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 279	5 856	5 636

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	606 228	644 970	640 858
	010	Rolnictwo i łowiectwo	81 322	94 383	94 359
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 841	2 772	2 772
	500	Handel	9 063	10 243	10 225
	600	Transport i łączność	8 823	9 143	9 116
	710	Działalność usługowa	6 999	7 121	7 112
	750	Administracja publiczna	144 047	156 714	155 252
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19 500	19 075	19 075
	758	Różne rozliczenia	2 046		
	801	Oświata i wychowanie	24 040	29 435	29 435
	851	Ochrona zdrowia	274 510	281 833	279 669
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		222	220
	855	Rodzina	4 282	4 663	4 658
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 569	16 874	16 874
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 186	12 493	12 090
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	167 190	173 986	173 133
	010	Rolnictwo i łowiectwo	29 381	33 189	33 188
	050	Rybołówstwo i rybactwo	825	966	966
	500	Handel	2 913	3 320	3 288
	600	Transport i łączność	3 974	4 106	4 106
	710	Działalność usługowa	2 780	2 948	2 947
	750	Administracja publiczna	35 563	36 687	36 220
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 107	8 120	8 120
	758	Różne rozliczenia	836		
	801	Oświata i wychowanie	6 517	7 141	7 141
	851	Ochrona zdrowia	65 645	66 386	66 111
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	303	362	326
	855	Rodzina	2 773	2 752	2 739
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 540	5 537	5 537
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 033	2 473	2 445

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	328 781	347 275	345 624
	010	Rolnictwo i łowiectwo	51 747	60 410	60 391
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 859	1 901	1 901
	500	Handel	4 250	4 855	4 855
	600	Transport i łączność	14 998	15 609	15 588
	710	Działalność usługowa	4 063	4 028	4 028
	750	Administracja publiczna	58 374	61 838	61 788
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 617	8 668	8 665
	758	Różne rozliczenia	1 270		
	801	Oświata i wychowanie	9 577	10 860	10 860
	851	Ochrona zdrowia	154 900	158 672	157 770
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		688	216
	855	Rodzina	3 981	3 993	3 852
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 933	10 775	10 748
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 212	4 979	4 961
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	234 828	245 732	245 014
	010	Rolnictwo i łowiectwo	42 565	48 493	48 456
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 382	1 398	1 410
	500	Handel	4 451	5 086	5 086
	600	Transport i łączność	12 947	13 340	13 293
	710	Działalność usługowa	2 835	2 950	2 949
	750	Administracja publiczna	45 697	47 011	46 974
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 280	8 155	8 155
	758	Różne rozliczenia	1 667		
	801	Oświata i wychowanie	6 636	7 955	7 955
	851	Ochrona zdrowia	95 661	98 111	97 607
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	228	384	351
	855	Rodzina	1 720	1 747	1 740
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 020	7 903	7 839
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 739	3 198	3 198

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	295 310	312 557	310 910
	010	Rolnictwo i łowiectwo	44 782	50 858	50 473
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 528	1 522	1 522
	500	Handel	4 385	5 000	4 999
	600	Transport i łączność	4 600	4 995	4 995
	710	Działalność usługowa	3 943	3 943	3 941
	750	Administracja publiczna	58 819	66 973	66 315
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 495	9 488	9 488
	758	Różne rozliczenia	250		
	801	Oświata i wychowanie	9 455	10 404	10 355
	851	Ochrona zdrowia	142 395	142 771	142 395
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	732	1 053	887
	855	Rodzina	3 280	3 409	3 405
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 813	7 617	7 617
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 833	4 523	4 518
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	444 815	469 090	464 212
	010	Rolnictwo i łowiectwo	45 415	51 695	51 685
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 180	1 300	1 277
	500	Handel	5 955	6 739	6 739
	600	Transport i łączność	7 849	8 473	8 468
	710	Działalność usługowa	4 532	4 395	4 246
	750	Administracja publiczna	105 429	117 214	115 955
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 475	14 531	14 446
	758	Różne rozliczenia	1 393		
	801	Oświata i wychowanie	21 003	22 411	21 904
	851	Ochrona zdrowia	217 111	220 774	218 760
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	493	901	500
	855	Rodzina	4 679	5 114	4 727
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 272	11 052	11 052
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 029	4 490	4 454

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	199 160	208 429	207 138
	010	Rolnictwo i łowiectwo	32 879	38 000	37 919
	050	Rybołówstwo i rybactwo	492	492	481
	500	Handel	3 406	3 915	3 910
	600	Transport i łączność	4 617	4 803	4 802
	710	Działalność usługowa	2 524	2 524	2 511
	750	Administracja publiczna	40 067	41 049	40 640
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 282	8 021	8 021
	758	Różne rozliczenia	800		
	801	Oświata i wychowanie	6 406	7 258	7 258
	851	Ochrona zdrowia	88 605	90 710	90 384
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	399	534	398
	855	Rodzina	2 492	2 492	2 183
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 567	5 567	5 567
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 624	3 065	3 065
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	258 892	273 272	271 660
	010	Rolnictwo i łowiectwo	46 530	54 248	54 248
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 788	2 878	2 878
	500	Handel	3 606	4 121	4 114
	600	Transport i łączność	13 737	13 936	13 930
	710	Działalność usługowa	2 771	2 774	2 766
	750	Administracja publiczna	49 575	50 992	50 283
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 679	7 680	7 675
	758	Różne rozliczenia	991		
	801	Oświata i wychowanie	7 321	8 675	8 675
	851	Ochrona zdrowia	109 159	112 288	111 771
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	749	1 163	813
	855	Rodzina	2 225	2 263	2 259
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 408	8 140	8 135
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 353	4 114	4 114

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	460 331	486 117	481 223
	010	Rolnictwo i łowiectwo	87 649	99 645	99 601
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 996	3 028	3 028
	500	Handel	6 257	7 366	7 332
	600	Transport i łączność	7 217	7 837	7 837
	710	Działalność usługowa	3 818	3 755	3 755
	750	Administracja publiczna	85 951	91 402	89 778
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 471	11 499	11 499
	758	Różne rozliczenia	1 223		
	801	Oświata i wychowanie	15 969	18 117	18 110
	851	Ochrona zdrowia	210 685	215 131	212 972
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 311	1 501	1 283
	855	Rodzina	4 589	4 552	4 244
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 991	14 888	14 888
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 204	7 396	6 895
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	255 829	273 062	271 877
	010	Rolnictwo i łowiectwo	47 753	54 954	54 947
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 503	1 503	1 503
	500	Handel	4 306	4 928	4 905
	600	Transport i łączność	4 016	4 297	4 294
	710	Działalność usługowa	3 347	3 574	3 572
	750	Administracja publiczna	51 373	57 424	57 330
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 975	9 006	9 006
	758	Różne rozliczenia	853		
	801	Oświata i wychowanie	8 288	9 286	9 284
	851	Ochrona zdrowia	111 482	113 492	112 573
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	544	686	644
	855	Rodzina	2 628	2 710	2 705
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 107	7 938	7 937
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 654	3 266	3 176

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	104 432	104 657	103 128
	750	Administracja publiczna	104 432	104 657	103 128
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	9 071	9 086	8 705
	750	Administracja publiczna	9 071	9 086	8 705
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	1 194	1 224	1 219
	750	Administracja publiczna	1 194	1 224	1 219
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	2 002	2 002	2 002
	750	Administracja publiczna	2 002	2 002	2 002
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	2 154	2 154	2 154
	750	Administracja publiczna	2 154	2 154	2 154
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	2 647	2 647	2 647
	750	Administracja publiczna	2 647	2 647	2 647
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	970	978	978
	750	Administracja publiczna	970	978	978
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	1 149	1 153	1 146
	750	Administracja publiczna	1 149	1 153	1 146
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	1 962	2 014	2 014
	750	Administracja publiczna	1 962	2 014	2 014
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1 433	1 509	1 509
	750	Administracja publiczna	1 433	1 509	1 509
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	3 434	3 413	3 402
	750	Administracja publiczna	3 434	3 413	3 402
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	1 647	1 666	1 666
	750	Administracja publiczna	1 647	1 666	1 666
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1 502	1 502	1 502
	750	Administracja publiczna	1 502	1 502	1 502
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	1 510	1 519	1 519
	750	Administracja publiczna	1 510	1 519	1 519

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	6 386	6 343	6 343
	750	Administracja publiczna	6 386	6 343	6 343
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	2 982	2 982	2 982
	750	Administracja publiczna	2 982	2 982	2 982
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	1 410	1 416	1 305
	750	Administracja publiczna	1 410	1 416	1 305
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	1 515	1 472	1 466
	750	Administracja publiczna	1 515	1 472	1 466
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	5 537	5 540	5 151
	750	Administracja publiczna	5 537	5 540	5 151
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	1 172	1 174	1 174
	750	Administracja publiczna	1 172	1 174	1 174
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	1 431	1 446	1 446
	750	Administracja publiczna	1 431	1 446	1 446
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	1 214	1 219	1 218
	750	Administracja publiczna	1 214	1 219	1 218
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	2 954	2 848	2 781
	750	Administracja publiczna	2 954	2 848	2 781
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	951	951	951
	750	Administracja publiczna	951	951	951
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	3 721	3 773	3 649
	750	Administracja publiczna	3 721	3 773	3 649
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	1 538	1 548	1 548
	750	Administracja publiczna	1 538	1 548	1 548
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	3 307	3 257	3 257
	750	Administracja publiczna	3 307	3 257	3 257
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	2 266	2 177	2 177
	750	Administracja publiczna	2 266	2 177	2 177
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	1 087	1 087	1 087
	750	Administracja publiczna	1 087	1 087	1 087

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	1 285	1 294	1 294
	750	Administracja publiczna	1 285	1 294	1 294
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	1 655	1 796	1 796
	750	Administracja publiczna	1 655	1 796	1 796
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	1 245	1 241	1 234
	750	Administracja publiczna	1 245	1 241	1 234
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	3 782	3 771	3 579
	750	Administracja publiczna	3 782	3 771	3 579
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	1 123	1 136	1 136
	750	Administracja publiczna	1 123	1 136	1 136
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	1 720	1 720	1 720
	750	Administracja publiczna	1 720	1 720	1 720
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	2 174	2 156	2 156
	750	Administracja publiczna	2 174	2 156	2 156
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	1 517	1 517	1 517
	750	Administracja publiczna	1 517	1 517	1 517
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	1 288	1 288	1 288
	750	Administracja publiczna	1 288	1 288	1 288
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	996	1 006	1 006
	750	Administracja publiczna	996	1 006	1 006
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1 466	1 454	1 454
	750	Administracja publiczna	1 466	1 454	1 454
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	1 112	1 112	1 112
	750	Administracja publiczna	1 112	1 112	1 112

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	2 596	2 591	2 591
	750	Administracja publiczna	2 596	2 591	2 591
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	1 292	1 310	1 310
	750	Administracja publiczna	1 292	1 310	1 310
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	1 779	1 779	1 662
	750	Administracja publiczna	1 779	1 779	1 662
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	2 011	2 022	1 917
	750	Administracja publiczna	2 011	2 022	1 917
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	1 676	1 679	1 673
	750	Administracja publiczna	1 676	1 679	1 673
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	1 212	1 219	1 218
	750	Administracja publiczna	1 212	1 219	1 218
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	2 852	2 906	2 906
	750	Administracja publiczna	2 852	2 906	2 906
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1 065	1 070	1 070
	750	Administracja publiczna	1 065	1 070	1 070
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	2 440	2 493	2 493
	750	Administracja publiczna	2 440	2 493	2 493
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	2 121 952	2 274 550	2 274 379
	752	Obrona narodowa	68 012	59 459	59 424
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 053 940	2 215 092	2 214 955
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW CZYNNOŚCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15	5 468	5 565	5 565
	750	Administracja publiczna	5 468	5 565	5 565

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

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			10 106 463	10 322 905	10 287 599
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	25 245	28 023	27 256
	750	Administracja publiczna	25 245	28 023	27 256
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 747	3 475	3 395
	750	Administracja publiczna	2 747	3 475	3 395
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	3 310	4 543	4 325
	710	Działalność usługowa	1 957	2 669	2 452
	750	Administracja publiczna	1 353	1 874	1 872
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	325 645	326 332	324 631
	750	Administracja publiczna	325 645	326 332	324 631
20		GOSPODARKA	18 329	19 247	17 304
	750	Administracja publiczna	18 329	19 247	17 304
21		GOSPODARKA MORSKA	78 567	79 622	79 431
	600	Transport i łączność	71 261	72 276	72 210
	750	Administracja publiczna	4 115	4 160	4 155
	755	Wymiar sprawiedliwości	1 462	1 457	1 340
	801	Oświata i wychowanie	1 373	1 359	1 358
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	356	370	370
22		GOSPODARKA WODNA	168	136	133
	750	Administracja publiczna	168	136	133
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	157	437	431
	750	Administracja publiczna	157	437	431
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	225 188	223 065	222 754
	750	Administracja publiczna	2 797	2 312	2 310
	801	Oświata i wychowanie	176 280	175 387	175 078
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 340	21 120	21 120
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24 771	24 247	24 247

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
25		KULTURA FIZYCZNA	3 771	4 308	4 290
	750	Administracja publiczna	3 771	4 308	4 290
26		ŁĄCZNOŚĆ	196	206	195
	750	Administracja publiczna	196	206	195
27		INFORMATYZACJA	48 477	46 003	40 368
	750	Administracja publiczna	48 477	46 003	40 368
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	10 518	9 457	9 447
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	3 995	3 995	3 994
	750	Administracja publiczna	6 523	5 462	5 453
29		OBRONA NARODOWA	3 528 711	3 531 389	3 531 308
	750	Administracja publiczna	8 035	10 545	10 513
	752	Obrona narodowa	3 509 519	3 510 854	3 510 821
	755	Wymiar sprawiedliwości	10 335	9 865	9 865
	851	Ochrona zdrowia	822	125	109
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	63 591	70 433	69 985
	750	Administracja publiczna	4 460	5 123	5 024
	801	Oświata i wychowanie	59 131	65 309	64 961
31		PRACA	244 931	247 323	247 266
	750	Administracja publiczna	3 886	4 437	4 436
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	238 944	240 785	240 731
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 101	2 101	2 099

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
32		ROLNICTWO	156 325	157 611	156 624
	010	Rolnictwo i łowiectwo	72 638	72 043	72 032
	750	Administracja publiczna	8 294	10 162	10 162
	801	Oświata i wychowanie	58 284	58 556	57 828
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 109	16 851	16 602
33		ROZWÓJ WSI	244	240	240
	750	Administracja publiczna	244	240	240
34		ROZWÓJ REGIONALNY	23 747	25 654	25 600
	750	Administracja publiczna	23 747	25 654	25 600
35		RYNKI ROLNE	917	809	809
	010	Rolnictwo i łowiectwo	917	809	809
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	249 441	257 549	256 847
	750	Administracja publiczna	7 435	17 427	17 298
	755	Wymiar sprawiedliwości	242 006	240 122	239 549
39		TRANSPORT	107 501	103 263	103 179
	600	Transport i łączność	55 051	47 679	47 600
	750	Administracja publiczna	52 445	55 287	55 282
	801	Oświata i wychowanie	5	297	297
40		TURYSTYKA	668	525	518
	750	Administracja publiczna	668	525	518
41		ŚRODOWISKO	33 157	35 075	35 045
	020	Leśnictwo	258	147	147
	750	Administracja publiczna	6 140	6 611	6 587
	801	Oświata i wychowanie	12 036	12 942	12 942
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4 002	4 480	4 480
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 721	10 895	10 889

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	898 010	930 667	930 003
	750	Administracja publiczna	27 762	31 224	31 175
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2 388	2 286	2 286
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	867 860	897 157	896 541
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	221	310	291
	750	Administracja publiczna	221	310	291
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	5 541	7 555	7 396
	750	Administracja publiczna	5 541	7 555	7 396
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	25 023	32 171	32 111
	750	Administracja publiczna	25 023	32 171	32 111
46		ZDROWIE	264 007	273 268	269 125
	750	Administracja publiczna	2 933	3 353	3 332
	851	Ochrona zdrowia	261 074	269 915	265 793
47		ENERGIA	1 236	1 756	1 740
	750	Administracja publiczna	1 236	1 756	1 740
48		GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	332	332	247
	750	Administracja publiczna	332	332	247
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	765	1 314	1 273
	750	Administracja publiczna	765	1 314	1 273
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	2 750	3 431	3 431
	750	Administracja publiczna	2 750	3 431	3 431
51		KLIMAT	8 168	8 725	8 713
	750	Administracja publiczna	4 205	4 413	4 405
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 963	4 313	4 308
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1 403	3 777	3 774
	750	Administracja publiczna	1 403	3 777	3 774

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	979	1 049	1 014
	750	Administracja publiczna	979	1 049	1 014
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	5 533	5 831	5 639
	750	Administracja publiczna	5 533	5 831	5 639
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	15 405	22 890	22 844
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 405	22 890	22 844
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	22 394	34 551	34 538
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	22 394	34 551	34 538
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	110 881	119 391	118 660
	150	Przetwórstwo przemysłowe	8 374	8 485	8 480
	720	Informatyka	19 983	20 878	20 846
	750	Administracja publiczna	82 524	90 029	89 334
59		AGENCJA WYWIADU	15 495	13 244	13 244
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 495	13 244	13 244
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	7 370	6 584	6 584
	750	Administracja publiczna	7 370	6 584	6 584
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	3 020	2 883	2 863
	750	Administracja publiczna	3 020	2 883	2 863
62		RYBOŁÓWSTWO	3 197	2 515	2 510
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 431	1 966	1 963
	750	Administracja publiczna	766	549	548
63		RODZINA	1 485	2 136	2 123
	750	Administracja publiczna	1 485	2 136	2 123
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	15 131	15 357	14 863
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 023	483	411
	750	Administracja publiczna	14 108	14 875	14 453
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	19 934	20 023	20 022
	750	Administracja publiczna	19 934	20 023	20 022

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	654	1 364	1 363
	750	Administracja publiczna	654	1 364	1 363
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	2 099	1 966	1 814
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1 898	1 341	1 306
	750	Administracja publiczna	201	624	508
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	2 262	2 256	2 044
	600	Transport i łączność	1 466	1 284	1 278
	750	Administracja publiczna	221	217	210
	801	Oświata i wychowanie	575	754	556
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	2 992	4 934	4 917
	750	Administracja publiczna	2 992	4 934	4 917
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	43 544	50 157	50 140
	750	Administracja publiczna [2]/	43 544	50 157	50 140
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	367	344	342
	750	Administracja publiczna	367	344	342
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	6 012	10 551	10 465
	600	Transport i łączność	6 012	10 551	10 465
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	76 261	78 962	78 947
	750	Administracja publiczna	76 261	78 962	78 947

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	2 698 996	2 776 235	2 761 766
	010	Rolnictwo i łowiectwo	46 785	50 678	50 381
	050	Rybołówstwo i rybactwo	24 916	25 405	25 383
	500	Handel	8 861	9 149	9 086
	600	Transport i łączność	48 694	48 400	48 319
	710	Działalność usługowa	4 792	4 611	4 559
	750	Administracja publiczna	237 812	270 277	268 695
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 165	5 449	5 449
	801	Oświata i wychowanie	16 406	18 681	18 538
	851	Ochrona zdrowia	2 271 320	2 307 128	2 296 521
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 224	6 739	5 631
	855	Rodzina	3 315	2 697	2 486
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 713	12 229	12 160
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 993	14 793	14 557

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	212 959	219 622	218 862
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 790	3 062	3 056
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 547	1 538	1 538
	500	Handel	451	490	490
	600	Transport i łączność	663	795	795
	710	Działalność usługowa	434	399	398
	750	Administracja publiczna	14 374	18 793	18 779
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	295	294	294
	801	Oświata i wychowanie	1 003	997	997
	851	Ochrona zdrowia	188 514	189 534	189 002
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	719	1 016	811
	855	Rodzina	41	181	180
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 002	1 101	1 101
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 126	1 422	1 422
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	153 435	156 249	155 598
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 771	3 512	3 511
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 311	1 311	1 311
	500	Handel	407	419	419
	600	Transport i łączność	571	905	905
	710	Działalność usługowa	238	221	221
	750	Administracja publiczna	16 703	16 750	16 570
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	222	303	303
	801	Oświata i wychowanie	1 255	1 388	1 388
	851	Ochrona zdrowia	126 583	128 454	128 018
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	458	509	483
	855	Rodzina	371	479	470
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 693	930	930
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	852	1 070	1 070

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	173 762	176 369	175 857
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 125	4 432	4 430
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 341	1 367	1 367
	500	Handel	479	568	559
	600	Transport i łączność	15 617	15 879	15 876
	710	Działalność usługowa	343	359	352
	750	Administracja publiczna	13 334	12 625	12 622
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	278	292	292
	801	Oświata i wychowanie	1 201	1 396	1 396
	851	Ochrona zdrowia	134 621	136 657	136 381
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	481	718	507
	855	Rodzina	121	80	78
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	680	686	686
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 141	1 311	1 311
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	88 123	91 493	91 134
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 256	1 328	1 328
	050	Rybołówstwo i rybactwo	828	828	828
	500	Handel	553	623	601
	600	Transport i łączność	542	693	685
	710	Działalność usługowa	236	252	252
	750	Administracja publiczna	6 076	7 110	7 077
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	218	279	279
	801	Oświata i wychowanie	555	605	601
	851	Ochrona zdrowia	76 509	78 284	77 994
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	156	204	204
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	681	676	675
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	513	610	609

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	171 012	175 592	174 733
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 430	3 466	3 351
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 566	1 561	1 561
	500	Handel	731	792	792
	600	Transport i łączność	583	493	493
	710	Działalność usługowa	280	159	158
	750	Administracja publiczna	11 887	13 989	13 958
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	107	131	131
	801	Oświata i wychowanie	776	1 051	1 050
	851	Ochrona zdrowia	149 502	151 761	151 179
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	685	844	716
	855	Rodzina	22		
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 111	1 005	1 005
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	332	341	340
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	175 607	183 817	183 389
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 056	2 137	2 137
	050	Rybołówstwo i rybactwo	929	1 041	1 040
	500	Handel	517	436	435
	600	Transport i łączność	884	959	958
	710	Działalność usługowa	372	483	473
	750	Administracja publiczna	22 539	28 966	28 959
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	492	497	497
	801	Oświata i wychowanie	1 105	1 001	1 001
	851	Ochrona zdrowia	145 084	146 340	145 998
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	48	91	87
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	558	440	440
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 023	1 426	1 365

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	330 881	345 114	342 999
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 295	4 750	4 747
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 841	2 772	2 772
	500	Handel	1 272	1 399	1 399
	600	Transport i łączność	1 648	1 750	1 750
	710	Działalność usługowa	849	660	660
	750	Administracja publiczna	41 971	49 667	49 534
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	966	1 136	1 136
	801	Oświata i wychowanie	1 995	2 669	2 669
	851	Ochrona zdrowia	271 199	277 097	275 182
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		19	19
	855	Rodzina	1 179	562	562
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	904	669	669
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 762	1 964	1 901
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	78 335	80 388	80 291
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 922	2 012	2 012
	050	Rybołówstwo i rybactwo	825	966	966
	500	Handel	339	513	511
	600	Transport i łączność	432	478	478
	710	Działalność usługowa	241	211	211
	750	Administracja publiczna	8 168	8 819	8 814
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	218	216	216
	801	Oświata i wychowanie	717	859	859
	851	Ochrona zdrowia	64 336	65 027	64 939
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	303	314	314
	855	Rodzina	3		
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	403	505	505
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	428	467	467

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	182 324	188 463	187 547
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 950	3 961	3 946
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 859	1 901	1 901
	500	Handel	533	526	526
	600	Transport i łączność	8 740	9 079	9 059
	710	Działalność usługowa	305	267	267
	750	Administracja publiczna	11 580	13 272	13 254
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	307	313	313
	801	Oświata i wychowanie	1 176	1 229	1 229
	851	Ochrona zdrowia	152 018	155 300	154 490
	855	Rodzina	509	532	479
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	874	962	962
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	473	1 121	1 121
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	114 633	115 084	114 564
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 820	1 935	1 934
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 382	1 398	1 410
	500	Handel	427	247	247
	600	Transport i łączność	7 669	6 018	5 975
	710	Działalność usługowa	171	191	191
	750	Administracja publiczna	6 576	6 693	6 684
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252	222	222
	801	Oświata i wychowanie	591	812	812
	851	Ochrona zdrowia	94 217	95 984	95 567
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	228	319	319
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	931	803	740
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	369	462	461

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	163 757	166 241	165 532
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 826	3 188	3 162
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 528	1 522	1 522
	500	Handel	497	518	518
	600	Transport i łączność	561	597	597
	710	Działalność usługowa	259	285	284
	750	Administracja publiczna	13 930	15 620	15 404
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	419	441	441
	801	Oświata i wychowanie	1 205	1 073	1 038
	851	Ochrona zdrowia	140 498	140 687	140 425
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	732	1 053	887
	855	Rodzina		1	1
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	760	703	703
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	542	554	550
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	248 171	257 777	255 265
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 123	3 808	3 800
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 180	1 300	1 277
	500	Handel	514	570	570
	600	Transport i łączność	492	555	555
	710	Działalność usługowa	225	223	201
	750	Administracja publiczna	24 205	28 838	28 389
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	843	864	864
	801	Oświata i wychowanie	1 628	1 671	1 570
	851	Ochrona zdrowia	213 861	217 459	215 902
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	405	618	405
	855	Rodzina	501	501	364
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	474	557	557
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	720	813	813

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	103 107	105 192	104 695
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 739	2 803	2 724
	050	Rybołówstwo i rybactwo	492	492	481
	500	Handel	441	378	376
	600	Transport i łączność	552	687	687
	710	Działalność usługowa	190	204	195
	750	Administracja publiczna	9 068	8 856	8 778
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	178	185	185
	801	Oświata i wychowanie	580	737	737
	851	Ochrona zdrowia	87 634	89 624	89 358
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	399	261	209
	855	Rodzina	5	6	2
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	510	580	580
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	319	382	382
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	135 237	138 277	137 790
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 586	1 885	1 885
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 788	2 878	2 878
	500	Handel	565	509	507
	600	Transport i łączność	8 766	8 637	8 633
	710	Działalność usługowa	206	193	189
	750	Administracja publiczna	10 852	10 708	10 693
	801	Oświata i wychowanie	647	747	747
	851	Ochrona zdrowia	108 067	111 143	110 686
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 145	908	903
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	615	669	669

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	234 511	239 375	237 176
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 545	4 566	4 530
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 996	3 028	3 028
	500	Handel	688	645	645
	600	Transport i łączność	507	552	552
	710	Działalność usługowa	262	247	247
	750	Administracja publiczna	14 333	14 784	14 414
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	116	55	55
	801	Oświata i wychowanie	901	1 087	1 087
	851	Ochrona zdrowia	207 812	211 836	210 252
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	303	399	297
	855	Rodzina	94	124	117
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	691	551	551
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 263	1 502	1 402
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	133 142	137 181	136 334
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 551	3 832	3 828
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 503	1 503	1 503
	500	Handel	447	515	492
	600	Transport i łączność	467	325	323
	710	Działalność usługowa	181	259	259
	750	Administracja publiczna	12 216	14 787	14 766
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	254	222	222
	801	Oświata i wychowanie	1 071	1 360	1 359
	851	Ochrona zdrowia	110 865	111 941	111 150
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307	373	373
	855	Rodzina	469	232	232
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 296	1 152	1 152
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	515	680	674

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	26 368	29 258	29 021
	750	Administracja publiczna	26 368	29 258	29 021
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	2 543	2 692	2 692
	750	Administracja publiczna	2 543	2 692	2 692
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	206	216	210
	750	Administracja publiczna	206	216	210
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	335	370	370
	750	Administracja publiczna	335	370	370
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	748	693	693
	750	Administracja publiczna	748	693	693
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	480	482	482
	750	Administracja publiczna	480	482	482
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	272	280	280
	750	Administracja publiczna	272	280	280
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	356	360	352
	750	Administracja publiczna	356	360	352
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	437	418	418
	750	Administracja publiczna	437	418	418
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	417	463	463
	750	Administracja publiczna	417	463	463
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	709	880	869
	750	Administracja publiczna	709	880	869
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	483	554	554
	750	Administracja publiczna	483	554	554
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	368	358	358
	750	Administracja publiczna	368	358	358

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	479	1 029	1 029
	750	Administracja publiczna	479	1 029	1 029
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	1 650	1 989	1 989
	750	Administracja publiczna	1 650	1 989	1 989
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	618	618	618
	750	Administracja publiczna	618	618	618
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	385	403	358
	750	Administracja publiczna	385	403	358
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	356	364	364
	750	Administracja publiczna	356	364	364
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	1 089	1 279	1 231
	750	Administracja publiczna	1 089	1 279	1 231
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	374	394	394
	750	Administracja publiczna	374	394	394
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	317	347	347
	750	Administracja publiczna	317	347	347
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	296	299	299
	750	Administracja publiczna	296	299	299
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	745	695	690
	750	Administracja publiczna	745	695	690
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	284	293	293
	750	Administracja publiczna	284	293	293
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	1 062	1 357	1 283
	750	Administracja publiczna	1 062	1 357	1 283
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	405	450	450
	750	Administracja publiczna	405	450	450
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	755	749	749
	750	Administracja publiczna	755	749	749

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	495	553	553
	750	Administracja publiczna	495	553	553
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	309	394	394
	750	Administracja publiczna	309	394	394
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	429	437	437
	750	Administracja publiczna	429	437	437
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	477	531	531
	750	Administracja publiczna	477	531	531
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	326	354	353
	750	Administracja publiczna	326	354	353
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	877	1 131	1 097
	750	Administracja publiczna	877	1 131	1 097
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	334	428	428
	750	Administracja publiczna	334	428	428
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	447	516	516
	750	Administracja publiczna	447	516	516
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	557	663	663
	750	Administracja publiczna	557	663	663
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	365	374	374
	750	Administracja publiczna	365	374	374
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	354	377	377
	750	Administracja publiczna	354	377	377
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	328	338	338
	750	Administracja publiczna	328	338	338

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	444	460	460
	750	Administracja publiczna	444	460	460
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	206	231	231
	750	Administracja publiczna	206	231	231
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	500	538	538
	750	Administracja publiczna	500	538	538
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	383	450	450
	750	Administracja publiczna	383	450	450
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	606	606	604
	750	Administracja publiczna	606	606	604
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	512	531	531
	750	Administracja publiczna	512	531	531
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	403	403	400
	750	Administracja publiczna	403	403	400
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	291	310	309
	750	Administracja publiczna	291	310	309
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	663	663	663
	750	Administracja publiczna	663	663	663
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	278	307	307
	750	Administracja publiczna	278	307	307
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	615	632	632
	750	Administracja publiczna	615	632	632
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	663 093	678 177	678 177
	752	Obrona narodowa	18 498	17 068	17 068
	755	Wymiar sprawiedliwości	644 595	661 109	661 109
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW CZYNNOŚCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15	3 984	4 215	4 215
	750	Administracja publiczna	3 984	4 215	4 215

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

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			12 417 515	13 272 868	13 192 344
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	97 061	100 947	97 867
	750	Administracja publiczna	97 061	100 947	97 867
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	20 560	19 607	19 283
	750	Administracja publiczna	20 560	19 607	19 283
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	69 575	69 829	69 471
	710	Działalność usługowa	39 343	39 936	39 592
	750	Administracja publiczna	30 232	29 893	29 879
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	5 328 551	5 831 642	5 803 173
	750	Administracja publiczna	5 328 551	5 831 642	5 803 173
20		GOSPODARKA	86 811	86 440	85 341
	750	Administracja publiczna	86 811	86 440	85 341
21		GOSPODARKA MORSKA	95 290	101 161	101 039
	600	Transport i łączność	78 794	84 716	84 599
	750	Administracja publiczna	16 496	16 445	16 440
22		GOSPODARKA WODNA	12 178	12 148	12 147
	750	Administracja publiczna	12 178	12 148	12 147
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	16 435	16 797	16 214
	750	Administracja publiczna	16 435	16 797	16 214
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	180 994	182 289	182 243
	750	Administracja publiczna	70 366	71 020	70 992
	801	Oświata i wychowanie	668	656	656
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	109 960	110 613	110 596
25		KULTURA FIZYCZNA	22 297	21 280	21 243
	750	Administracja publiczna	22 297	21 280	21 243
26		ŁĄCZNOŚĆ	1 492	1 458	1 214
	750	Administracja publiczna	1 492	1 458	1 214

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
27		INFORMATYZACJA	60 717	64 740	57 823
	750	Administracja publiczna	60 717	64 740	57 823
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	43 525	46 921	46 893
	750	Administracja publiczna	43 525	46 921	46 893
29		OBRONA NARODOWA	93 307	108 530	108 511
	750	Administracja publiczna	93 307	108 530	108 511
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	34 070	35 690	35 597
	750	Administracja publiczna	34 070	35 690	35 597
31		PRACA	36 681	36 681	36 675
	750	Administracja publiczna	36 681	36 681	36 675
32		ROLNICTWO	134 026	137 854	135 287
	010	Rolnictwo i łowiectwo	57 135	62 415	59 853
	750	Administracja publiczna	76 891	75 439	75 434
33		ROZWÓJ WSI	14 001	13 983	13 979
	750	Administracja publiczna	14 001	13 983	13 979
34		ROZWÓJ REGIONALNY	182 529	186 763	186 578
	750	Administracja publiczna	182 529	186 763	186 578
35		RYNKI ROLNE	35 672	35 204	35 198
	010	Rolnictwo i łowiectwo	27 921	27 491	27 485
	750	Administracja publiczna	7 751	7 713	7 712
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	95 899	84 897	82 258
	750	Administracja publiczna	95 899	84 897	82 258
39		TRANSPORT	666 234	671 288	671 095
	600	Transport i łączność	608 066	614 692	614 550
	750	Administracja publiczna	58 168	56 597	56 545
40		TURYSTYKA	3 657	3 748	3 655
	750	Administracja publiczna	3 657	3 748	3 655

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
41		ŚRODOWISKO	147 993	146 669	146 463
	020	Leśnictwo	679	790	790
	750	Administracja publiczna	30 666	30 202	30 015
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	116 648	115 676	115 658
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 044 137	1 088 973	1 088 298
	750	Administracja publiczna	105 046	101 484	101 148
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	23 716	24 144	24 144
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	915 375	963 344	963 006
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	3 728	3 717	3 689
	750	Administracja publiczna	3 728	3 717	3 689
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	42 245	40 597	40 401
	750	Administracja publiczna	42 245	40 597	40 401
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	342 566	341 689	340 999
	750	Administracja publiczna	342 566	341 689	340 999
46		ZDROWIE	200 444	215 442	212 189
	750	Administracja publiczna	118 690	117 782	115 579
	851	Ochrona zdrowia	81 754	97 660	96 610
47		ENERGIA	31 284	30 708	28 921
	750	Administracja publiczna	31 284	30 708	28 921
48		GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	3 179	3 131	2 944
	750	Administracja publiczna	3 179	3 131	2 944
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	14 593	15 227	15 064
	750	Administracja publiczna	14 593	15 227	15 064
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	40 937	42 272	41 752
	750	Administracja publiczna	40 937	42 272	41 752

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
51		KLIMAT	180 251	178 013	176 155
	750	Administracja publiczna	55 476	54 526	52 738
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	124 775	123 486	123 417
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	80 257	78 303	78 294
	750	Administracja publiczna	80 257	78 303	78 294
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	13 510	15 101	15 096
	750	Administracja publiczna	13 510	15 101	15 096
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	41 897	41 137	39 297
	750	Administracja publiczna	41 897	41 137	39 297
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	293 557	325 385	324 281
	750	Administracja publiczna	293 557	325 385	324 281
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	46 522	44 912	44 912
	750	Administracja publiczna	46 522	44 912	44 912
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	27 734	30 868	30 868
	750	Administracja publiczna	27 734	30 868	30 868
62		RYBOŁÓWSTWO	19 299	20 052	20 018
	050	Rybołówstwo i rybactwo	7 398	7 821	7 790
	750	Administracja publiczna	11 901	12 231	12 229
63		RODZINA	8 999	8 754	8 381
	750	Administracja publiczna	8 999	8 754	8 381
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	116 608	123 069	122 777
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 198	2 292	2 271
	750	Administracja publiczna	114 410	120 776	120 507
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	10 513	9 828	9 771
	750	Administracja publiczna	10 513	9 828	9 771

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	18 758	20 964	19 893
	150	Przetwórstwo przemysłowe	7 158	7 657	7 649
	750	Administracja publiczna	11 600	13 307	12 244
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	10 193	10 309	10 299
	600	Transport i łączność	6 524	6 598	6 594
	750	Administracja publiczna	3 669	3 711	3 705
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	29 407	29 170	28 870
	750	Administracja publiczna	29 407	29 170	28 870
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	64 916	61 206	61 184
	600	Transport i łączność	64 916	61 206	61 184

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	2 252 426	2 477 473	2 458 744
	010	Rolnictwo i łowiectwo	740 893	854 812	852 383
	500	Handel	69 432	80 323	80 224
	600	Transport i łączność	85 690	91 572	91 166
	710	Działalność usługowa	55 634	55 966	55 797
	750	Administracja publiczna	831 933	884 836	876 123
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 012	18 259	18 204
	801	Oświata i wychowanie	162 299	184 295	183 841
	851	Ochrona zdrowia	30 799	36 875	34 389
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 925	5 248	3 921
	855	Rodzina	52 076	54 755	53 458
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	143 512	142 128	142 096
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	59 221	68 404	67 145

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	159 551	176 283	174 872
	010	Rolnictwo i łowiectwo	48 376	57 326	57 326
	500	Handel	5 098	5 925	5 925
	600	Transport i łączność	5 525	5 671	5 671
	710	Działalność usługowa	3 350	3 490	3 484
	750	Administracja publiczna	60 807	65 172	64 154
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	974	1 011	1 011
	801	Oświata i wychowanie	11 574	12 534	12 534
	851	Ochrona zdrowia	1 947	2 183	2 055
	855	Rodzina	4 215	4 410	4 330
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 483	11 229	11 229
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 202	7 332	7 152
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	117 856	128 029	127 019
	010	Rolnictwo i łowiectwo	45 677	52 246	52 244
	500	Handel	3 393	3 996	3 996
	600	Transport i łączność	4 782	4 465	4 299
	710	Działalność usługowa	2 749	2 715	2 715
	750	Administracja publiczna	37 114	38 473	37 890
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	785	811	811
	801	Oświata i wychowanie	7 902	8 949	8 949
	851	Ochrona zdrowia	1 671	1 712	1 670
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		14	14
	855	Rodzina	2 827	2 807	2 603
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 504	7 730	7 730
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 452	4 112	4 099

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	148 038	163 871	163 214
	010	Rolnictwo i łowiectwo	53 777	62 348	62 165
	500	Handel	4 782	5 363	5 363
	600	Transport i łączność	5 716	5 884	5 884
	710	Działalność usługowa	3 422	3 487	3 487
	750	Administracja publiczna	51 890	55 758	55 489
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 309	1 315	1 260
	801	Oświata i wychowanie	9 517	10 829	10 829
	851	Ochrona zdrowia	1 709	2 159	2 011
	855	Rodzina	2 755	3 035	3 033
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 187	9 149	9 149
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 974	4 543	4 543
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	85 025	95 128	94 195
	010	Rolnictwo i łowiectwo	26 905	31 156	31 152
	500	Handel	2 880	3 425	3 422
	600	Transport i łączność	4 810	4 864	4 679
	710	Działalność usługowa	1 783	1 756	1 756
	750	Administracja publiczna	32 859	36 705	36 144
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	709	649	649
	801	Oświata i wychowanie	4 288	4 958	4 936
	851	Ochrona zdrowia	987	1 052	902
	855	Rodzina	1 967	2 119	2 111
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 002	6 007	6 007
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 835	2 438	2 437

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	148 273	159 417	156 720
	010	Rolnictwo i łowiectwo	47 323	53 249	51 442
	500	Handel	5 324	5 963	5 957
	600	Transport i łączność	5 774	6 281	6 281
	710	Działalność usługowa	3 598	3 811	3 810
	750	Administracja publiczna	57 104	58 838	57 982
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 114	1 179	1 179
	801	Oświata i wychowanie	10 184	11 570	11 568
	851	Ochrona zdrowia	2 396	2 555	2 544
	855	Rodzina	2 399	2 535	2 519
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 416	9 273	9 273
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 641	4 164	4 164
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	172 434	187 281	187 060
	010	Rolnictwo i łowiectwo	39 169	45 352	45 352
	500	Handel	5 086	5 898	5 898
	600	Transport i łączność	6 139	6 547	6 531
	710	Działalność usługowa	6 009	5 436	5 421
	750	Administracja publiczna	75 309	79 925	79 906
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 335	1 345	1 345
	801	Oświata i wychowanie	14 133	16 155	16 155
	851	Ochrona zdrowia	2 443	3 144	3 144
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	843	1 095	1 090
	855	Rodzina	8 024	8 112	8 109
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 688	9 841	9 838
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 256	4 430	4 272

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	255 687	282 572	280 574
	010	Rolnictwo i łowiectwo	77 027	89 633	89 612
	500	Handel	7 791	8 844	8 826
	600	Transport i łączność	7 175	7 393	7 366
	710	Działalność usługowa	6 150	6 461	6 452
	750	Administracja publiczna	101 547	106 345	105 016
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 449	1 356	1 356
	801	Oświata i wychowanie	22 045	26 766	26 766
	851	Ochrona zdrowia	3 311	4 737	4 488
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		203	202
	855	Rodzina	3 103	4 100	4 096
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 665	16 204	16 204
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 424	10 529	10 189
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	80 496	86 075	85 338
	010	Rolnictwo i łowiectwo	27 459	31 177	31 176
	500	Handel	2 574	2 807	2 777
	600	Transport i łączność	3 542	3 627	3 627
	710	Działalność usługowa	2 539	2 737	2 736
	750	Administracja publiczna	26 997	27 469	27 026
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	764	779	779
	801	Oświata i wychowanie	5 800	6 282	6 282
	851	Ochrona zdrowia	1 309	1 359	1 173
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		48	13
	855	Rodzina	2 770	2 752	2 739
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 137	5 032	5 032
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 605	2 006	1 978

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	137 265	150 931	150 199
	010	Rolnictwo i łowiectwo	47 797	56 449	56 446
	500	Handel	3 717	4 329	4 329
	600	Transport i łączność	6 258	6 530	6 530
	710	Działalność usługowa	3 758	3 760	3 760
	750	Administracja publiczna	46 216	48 037	48 005
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	966	1 003	1 003
	801	Oświata i wychowanie	8 401	9 631	9 631
	851	Ochrona zdrowia	2 882	3 372	3 281
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		688	216
	855	Rodzina	3 472	3 461	3 373
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 059	9 813	9 785
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 739	3 858	3 840
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	110 579	122 838	122 644
	010	Rolnictwo i łowiectwo	40 745	46 559	46 522
	500	Handel	4 024	4 839	4 839
	600	Transport i łączność	5 278	7 322	7 318
	710	Działalność usługowa	2 664	2 759	2 759
	750	Administracja publiczna	38 556	39 753	39 728
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	644	688	688
	801	Oświata i wychowanie	6 045	7 142	7 142
	851	Ochrona zdrowia	1 444	2 127	2 040
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		65	33
	855	Rodzina	1 720	1 747	1 740
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 089	7 100	7 099
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 370	2 736	2 736

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	122 868	137 918	136 981
	010	Rolnictwo i łowiectwo	41 956	47 670	47 312
	500	Handel	3 888	4 482	4 481
	600	Transport i łączność	4 039	4 399	4 399
	710	Działalność usługowa	3 684	3 658	3 657
	750	Administracja publiczna	44 398	50 821	50 378
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 132	1 182	1 182
	801	Oświata i wychowanie	8 250	9 331	9 317
	851	Ochrona zdrowia	1 897	2 084	1 970
	855	Rodzina	3 280	3 408	3 404
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 053	6 914	6 914
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 291	3 969	3 967
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	182 596	198 614	196 334
	010	Rolnictwo i łowiectwo	42 292	47 887	47 885
	500	Handel	5 441	6 170	6 170
	600	Transport i łączność	7 357	7 918	7 914
	710	Działalność usługowa	4 307	4 172	4 044
	750	Administracja publiczna	80 676	87 784	86 974
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 525	1 561	1 561
	801	Oświata i wychowanie	19 375	20 740	20 334
	851	Ochrona zdrowia	3 250	3 315	2 858
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	88	283	96
	855	Rodzina	4 178	4 613	4 363
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 798	10 494	10 494
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 309	3 678	3 642

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	87 933	96 238	95 445
	010	Rolnictwo i łowiectwo	30 140	35 196	35 195
	500	Handel	2 965	3 537	3 534
	600	Transport i łączność	4 065	4 116	4 116
	710	Działalność usługowa	2 334	2 321	2 316
	750	Administracja publiczna	30 623	31 817	31 485
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 160	1 213	1 213
	801	Oświata i wychowanie	5 826	6 521	6 521
	851	Ochrona zdrowia	971	1 086	1 026
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		273	188
	855	Rodzina	2 487	2 487	2 180
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 057	4 987	4 987
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 305	2 683	2 683
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	115 473	127 983	126 887
	010	Rolnictwo i łowiectwo	44 944	52 363	52 363
	500	Handel	3 041	3 611	3 608
	600	Transport i łączność	4 971	5 300	5 297
	710	Działalność usługowa	2 565	2 581	2 577
	750	Administracja publiczna	38 145	39 837	39 167
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 066	1 114	1 114
	801	Oświata i wychowanie	6 674	7 928	7 928
	851	Ochrona zdrowia	1 092	1 145	1 085
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	749	1 163	813
	855	Rodzina	2 225	2 263	2 259
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 263	7 232	7 231
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 738	3 445	3 445

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	214 571	236 549	233 856
	010	Rolnictwo i łowiectwo	83 104	95 079	95 071
	500	Handel	5 569	6 721	6 687
	600	Transport i łączność	6 710	7 286	7 286
	710	Działalność usługowa	3 556	3 508	3 508
	750	Administracja publiczna	71 062	75 993	74 741
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 885	1 876	1 876
	801	Oświata i wychowanie	15 068	17 030	17 023
	851	Ochrona zdrowia	2 873	3 295	2 720
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 008	1 102	987
	855	Rodzina	4 495	4 428	4 127
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 300	14 337	14 337
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 941	5 894	5 493
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	113 781	127 746	127 408
	010	Rolnictwo i łowiectwo	44 202	51 122	51 119
	500	Handel	3 859	4 413	4 413
	600	Transport i łączność	3 549	3 972	3 970
	710	Działalność usługowa	3 166	3 315	3 313
	750	Administracja publiczna	38 630	42 109	42 036
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 195	1 176	1 176
	801	Oświata i wychowanie	7 217	7 926	7 925
	851	Ochrona zdrowia	617	1 551	1 423
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	237	313	271
	855	Rodzina	2 159	2 478	2 473
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 811	6 786	6 786
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 139	2 586	2 502

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			57 635	53 706	51 816
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	5 034	6 889	6 411
	750	Administracja publiczna	5 034	6 889	6 411
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	222	112	106
	750	Administracja publiczna	222	112	106
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	1 559	940	723
	710	Działalność usługowa	1 114	699	482
	750	Administracja publiczna	445	241	241
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	2 251	2 251	1 860
	750	Administracja publiczna	2 251	2 251	1 860
20		GOSPODARKA	1 625	1 319	1 311
	750	Administracja publiczna	1 625	1 319	1 311
21		GOSPODARKA MORSKA	328	86	83
	750	Administracja publiczna	328	86	83
22		GOSPODARKA WODNA	249	216	216
	750	Administracja publiczna	249	216	216
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	238	473	441
	750	Administracja publiczna	238	473	441
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 685	1 349	1 349
	750	Administracja publiczna	948	852	852
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	737	498	498
25		KULTURA FIZYCZNA	718	939	919
	750	Administracja publiczna	718	939	919
27		INFORMATYZACJA	901	791	635
	750	Administracja publiczna	901	791	635

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	992	704	704
	750	Administracja publiczna	992	704	704
29		OBRONA NARODOWA	1 290	906	845
	750	Administracja publiczna	1 290	906	845
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	986	690	685
	750	Administracja publiczna	986	690	685
31		PRACA	362	341	339
	750	Administracja publiczna	362	341	339
32		ROLNICTWO	2 176	2 204	2 201
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 038	1 247	1 247
	750	Administracja publiczna	1 138	957	954
33		ROZWÓJ WSI	223	191	191
	750	Administracja publiczna	223	191	191
34		ROZWÓJ REGIONALNY	1 356	1 132	1 131
	750	Administracja publiczna	1 356	1 132	1 131
35		RYNKI ROLNE	671	889	889
	010	Rolnictwo i łowiectwo	448	677	677
	750	Administracja publiczna	223	212	212
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	1 154	1 318	1 236
	750	Administracja publiczna	1 154	1 318	1 236
39		TRANSPORT	2 814	1 544	1 520
	600	Transport i łączność	1 894	783	780
	750	Administracja publiczna	920	761	740
40		TURYSTYKA	223	203	192
	750	Administracja publiczna	223	203	192
41		ŚRODOWISKO	972	1 538	1 536
	750	Administracja publiczna	559	663	660
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	413	875	875

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 357	909	913
	750	Administracja publiczna	1 357	909	913
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	221	104	104
	750	Administracja publiczna	221	104	104
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	693	708	705
	750	Administracja publiczna	693	708	705
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	2 244	1 111	1 111
	750	Administracja publiczna	2 244	1 111	1 111
46		ZDROWIE	3 435	3 150	3 114
	750	Administracja publiczna	1 641	1 281	1 257
	851	Ochrona zdrowia	1 794	1 869	1 857
47		ENERGIA	446	446	434
	750	Administracja publiczna	446	446	434
48		GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	230	230	204
	750	Administracja publiczna	230	230	204
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	635	485	476
	750	Administracja publiczna	635	485	476
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	547	223	221
	750	Administracja publiczna	547	223	221
51		KLIMAT	1 091	1 108	1 107
	750	Administracja publiczna	645	662	662
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	446	446	445
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	817	421	421
	750	Administracja publiczna	817	421	421
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	354	218	218
	750	Administracja publiczna	354	218	218
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	1 118	1 163	1 131
	750	Administracja publiczna	1 118	1 163	1 131

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	592	204	204
	750	Administracja publiczna	592	204	204
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	752	912	912
	750	Administracja publiczna	752	912	912
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	586	599	590
	750	Administracja publiczna	586	599	590
62		RYBOŁÓWSTWO	635	826	825
	050	Rybołówstwo i rybactwo	412	686	685
	750	Administracja publiczna	223	139	139
63		RODZINA	446	473	473
	750	Administracja publiczna	446	473	473
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	430	403	403
	750	Administracja publiczna	430	403	403
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	532	374	374
	750	Administracja publiczna [3]/	532	374	374
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	502	360	360
	750	Administracja publiczna	502	360	360
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	408	408	382
	750	Administracja publiczna	408	408	382
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	238	149	148
	750	Administracja publiczna	238	149	148
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	592	599	599
	750	Administracja publiczna	592	599	599
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	668	668	668
	600	Transport i łączność	668	668	668

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	8 553	9 080	8 844
	750	Administracja publiczna	8 553	9 080	8 844
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	573	569	539
	750	Administracja publiczna	573	569	539
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	571	587	581
	750	Administracja publiczna	571	587	581
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	578	763	620
	750	Administracja publiczna	578	763	620
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	553	602	592
	750	Administracja publiczna	553	602	592
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	569	716	716
	750	Administracja publiczna	569	716	716
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	563	550	550
	750	Administracja publiczna	563	550	550
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	529	702	702
	750	Administracja publiczna	529	702	702
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	398	398	380
	750	Administracja publiczna	398	398	380
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	578	529	529
	750	Administracja publiczna	578	529	529
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	565	565	562
	750	Administracja publiczna	565	565	562
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	491	532	532
	750	Administracja publiczna	491	532	532

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	548	591	591
	750	Administracja publiczna	548	591	591
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	376	377	376
	750	Administracja publiczna	376	377	376
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	578	446	423
	750	Administracja publiczna	578	446	423
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	556	625	623
	750	Administracja publiczna	556	625	623
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	527	528	528
	750	Administracja publiczna	527	528	528
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW CZYNNOŚCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15	1 484	1 350	1 350
	750	Administracja publiczna	1 484	1 350	1 350

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

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			78 064	75 399	74 107
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	78 064	75 399	74 107
	750	Administracja publiczna	78 064	75 399	74 107
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	6 528	6 394	6 014
	750	Administracja publiczna	6 528	6 394	6 014
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	988	1 008	1 008
	750	Administracja publiczna	988	1 008	1 008
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	1 667	1 632	1 632
	750	Administracja publiczna	1 667	1 632	1 632
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	1 406	1 461	1 461
	750	Administracja publiczna	1 406	1 461	1 461
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	2 167	2 165	2 165
	750	Administracja publiczna	2 167	2 165	2 165
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	698	698	698
	750	Administracja publiczna	698	698	698
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	793	793	793
	750	Administracja publiczna	793	793	793
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	1 525	1 597	1 597
	750	Administracja publiczna	1 525	1 597	1 597
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1 016	1 046	1 046
	750	Administracja publiczna	1 016	1 046	1 046
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	2 725	2 534	2 534
	750	Administracja publiczna	2 725	2 534	2 534
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	1 164	1 112	1 112
	750	Administracja publiczna	1 164	1 112	1 112
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1 134	1 144	1 144
	750	Administracja publiczna	1 134	1 144	1 144

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	1 031	490	490
	750	Administracja publiczna	1 031	490	490
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	4 736	4 354	4 354
	750	Administracja publiczna	4 736	4 354	4 354
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	2 364	2 364	2 364
	750	Administracja publiczna	2 364	2 364	2 364
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	1 025	1 013	947
	750	Administracja publiczna	1 025	1 013	947
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	1 159	1 108	1 102
	750	Administracja publiczna	1 159	1 108	1 102
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	4 448	4 261	3 921
	750	Administracja publiczna	4 448	4 261	3 921
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	798	780	780
	750	Administracja publiczna	798	780	780
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	1 114	1 099	1 099
	750	Administracja publiczna	1 114	1 099	1 099
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	918	920	919
	750	Administracja publiczna	918	920	919
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	2 209	2 153	2 091
	750	Administracja publiczna	2 209	2 153	2 091
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	667	658	658
	750	Administracja publiczna	667	658	658
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	2 659	2 416	2 366
	750	Administracja publiczna	2 659	2 416	2 366
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	1 133	1 098	1 098
	750	Administracja publiczna	1 133	1 098	1 098
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	2 552	2 508	2 508
	750	Administracja publiczna	2 552	2 508	2 508

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	1 771	1 624	1 624
	750	Administracja publiczna	1 771	1 624	1 624
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	778	692	692
	750	Administracja publiczna	778	692	692
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	856	857	857
	750	Administracja publiczna	856	857	857
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	1 178	1 265	1 265
	750	Administracja publiczna	1 178	1 265	1 265
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	919	888	880
	750	Administracja publiczna	919	888	880
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	2 905	2 640	2 482
	750	Administracja publiczna	2 905	2 640	2 482
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	789	708	708
	750	Administracja publiczna	789	708	708
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	1 273	1 204	1 204
	750	Administracja publiczna	1 273	1 204	1 204
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	1 617	1 492	1 492
	750	Administracja publiczna	1 617	1 492	1 492
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	1 152	1 143	1 143
	750	Administracja publiczna	1 152	1 143	1 143
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	934	912	912
	750	Administracja publiczna	934	912	912
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	668	668	668
	750	Administracja publiczna	668	668	668
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1 022	994	994
	750	Administracja publiczna	1 022	994	994

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	906	881	881
	750	Administracja publiczna	906	881	881
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	2 096	2 053	2 053
	750	Administracja publiczna	2 096	2 053	2 053
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	909	860	860
	750	Administracja publiczna	909	860	860
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	1 173	1 173	1 058
	750	Administracja publiczna	1 173	1 173	1 058
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	1 499	1 491	1 386
	750	Administracja publiczna	1 499	1 491	1 386
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	1 273	1 276	1 273
	750	Administracja publiczna	1 273	1 276	1 273
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	921	909	909
	750	Administracja publiczna	921	909	909
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	2 189	2 243	2 243
	750	Administracja publiczna	2 189	2 243	2 243
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	787	762	762
	750	Administracja publiczna	787	762	762
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	1 825	1 861	1 861
	750	Administracja publiczna	1 825	1 861	1 861

6. FUNKCJONARIUSZE SŁUŻBY CELNO-SKARBOWEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 108 010	1 202 817	1 195 359
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1 108 010	1 202 817	1 195 359
	750	Administracja publiczna	1 108 010	1 202 817	1 195 359

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			27 047 147	26 156 513	26 079 918
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	2 611	2 031	1 994
	750	Administracja publiczna	2 611	2 031	1 994
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	2 706	2 050	1 967
	750	Administracja publiczna	2 706	2 050	1 967
27		INFORMATYZACJA	131	832	825
	750	Administracja publiczna	131	832	825
29		OBRONA NARODOWA	11 906 607	11 771 619	11 770 883
	750	Administracja publiczna	168 970	138 675	138 460
	752	Obrona narodowa	11 725 963	11 621 341	11 620 832
	755	Wymiar sprawiedliwości	11 674	11 604	11 591
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	2 512 748	2 359 853	2 359 808
	750	Administracja publiczna	306	252	228
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 512 442	2 359 601	2 359 579
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	11 647 981	11 078 458	11 003 589
	750	Administracja publiczna	8 049	8 585	8 566
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 639 932	11 069 873	10 995 024
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	2 213	2 442	2 441
	750	Administracja publiczna	2 213	2 442	2 441
46		ZDROWIE	145	271	269
	851	Ochrona zdrowia	145	271	269
51		KLIMAT	193	220	220
	750	Administracja publiczna	193	220	220

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	647	722	721
	750	Administracja publiczna	647	722	721
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	183 559	157 016	156 994
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	183 559	157 016	156 994
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	487 312	472 240	472 021
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	487 312	472 240	472 021
59		AGENCJA WYWIADU	130 002	142 453	142 192
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	130 002	142 453	142 192
85		WOJEWÓDZTWA	141 263	140 251	139 972
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	141 263	140 251	139 972
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	9 869	9 843	9 843
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 869	9 843	9 843
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	7 663	7 572	7 572
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 663	7 572	7 572
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	7 836	7 826	7 641
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 836	7 826	7 641
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	6 950	6 958	6 958
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 950	6 958	6 958
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	8 837	8 818	8 817
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 837	8 818	8 817
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	10 566	10 595	10 594
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 566	10 595	10 594
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	17 085	16 582	16 582
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 085	16 582	16 582
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	7 125	7 125	7 125
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 125	7 125	7 125
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	7 344	7 352	7 349
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 344	7 352	7 349

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	7 384	7 245	7 245
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 384	7 245	7 245
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	7 944	7 865	7 865
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 944	7 865	7 865
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	12 107	12 107	12 021
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 107	12 107	12 021
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	6 944	6 623	6 623
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 944	6 623	6 623
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	6 613	6 565	6 561
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 613	6 565	6 561
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	9 470	9 568	9 568
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 470	9 568	9 568
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	7 526	7 607	7 607
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 526	7 607	7 607
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	29 029	26 053	26 020
	752	Obrona narodowa	28 737	25 720	25 687
	755	Wymiar sprawiedliwości	292	333	333

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

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 430 191	1 570 530	1 570 393
29		OBRONA NARODOWA		210	210
	755	Wymiar sprawiedliwości		210	210
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	361		
	755	Wymiar sprawiedliwości	361		
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	1 429 830	1 570 320	1 570 183
	752	Obrona narodowa	20 777	16 670	16 669
	755	Wymiar sprawiedliwości	1 409 053	1 553 650	1 553 514

9. PRACOWNICY RZĄDOWEGO CENTRUM LEGISLACJI

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			26 800	26 754	26 704
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	26 800	26 754	26 704
	750	Administracja publiczna	26 800	26 754	26 704

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

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			26 808	25 446	25 446
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	26 808	25 446	25 446
	750	Administracja publiczna	26 808	25 446	25 446

11. ETATOWI CZŁONKOWIE KOLEGIÓW REGIONALNYCH IZB OBRACHUNKOWYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			27 032	27 306	27 311
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	27 032	27 306	27 311
	750	Administracja publiczna	27 032	27 306	27 311

12. CZŁONKOWIE KRAJOWEJ IZBY ODWOŁAWCZEJ PRZY PREZESIE URZĘDU ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			9 105	7 985	7 937
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	9 105	7 985	7 937
	750	Administracja publiczna	9 105	7 985	7 937

13. CZŁONKOWIE SŁUŻBY ZAGRANICZNEJ NIEBĘDĄCY CZŁONKAMI KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			34 170	26 421	26 381
20		GOSPODARKA	3 403	2 287	2 286
	750	Administracja publiczna	3 403	2 287	2 286
34		ROZWÓJ REGIONALNY	588	834	833
	750	Administracja publiczna	588	834	833
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	30 179	23 300	23 261
	750	Administracja publiczna	30 179	23 300	23 261

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

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 184 077	1 244 707	1 229 415
21		GOSPODARKA MORSKA	4 691	4 268	4 241
	801	Oświata i wychowanie	4 184	3 822	3 817
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	507	447	424
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	736 231	765 714	760 521
	801	Oświata i wychowanie	719 788	748 416	743 245
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16 443	17 298	17 276
29		OBRONA NARODOWA	7 883	8 070	8 070
	752	Obrona narodowa	7 883	8 070	8 070
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	57 011	62 412	62 308
	801	Oświata i wychowanie	57 011	62 412	62 308
32		ROLNICTWO	225 132	239 580	236 098
	801	Oświata i wychowanie	201 543	215 273	212 544
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	23 589	24 307	23 555
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	121 039	125 275	118 853
	801	Oświata i wychowanie	121 039	125 275	118 853
39		TRANSPORT		1 933	1 933
	801	Oświata i wychowanie		1 933	1 933
41		ŚRODOWISKO	31 210	35 335	35 269
	801	Oświata i wychowanie	20 869	23 816	23 807
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 341	11 519	11 462
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	880	2 121	2 121
	801	Oświata i wychowanie	880	2 121	2 121

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

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

1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
11 KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650	360 953	300 858
- prowadzenie stałego rejestru wyborców	2			
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, wyborów samorządowych, referendów lokalnych oraz referendum ogólnokrajowego				
85 BUDŻETY WOJEWODÓW	3	16 225 986	19 355 337	19 045 797
z zakresu rolnictwa, w tym:				
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy				
z zakresu transportu i łączności:				
- bezpłatne przewozy do i z lokali wyborczych, zgodnie z ustawą z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy				
z zakresu administracji publicznej, w tym:	4			
- zadania związane z ewidencją działalności gospodarczej	5			
- wydawanie dowodów osobistych	6			
- prowadzenie ewidencji ludności	7			
- realizacja zadań w zakresie należącym do kierownika urzędu stanu cywilnego wynikających z ustawy "Prawo o aktach stanu cywilnego"	8			
z zakresu obrony narodowej:	9			
- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w gminach	10			
- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	11			
z zakresu bezpieczeństwa publicznego:	12			
- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	13			
z zakresu oświaty i wychowania:				
- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				

1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	14			
- finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji potwierdzającej prawo do świadczenia opieki zdrowotnej świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni, spełniającym kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	15			
- dofinansowanie nakładów na inwestycje z zakresu ratownictwa medycznego				
z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	16			
- finansowanie pomocy cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium RP lub są ofiarami handlu ludźmi	17			
- prowadzenie i rozwój infrastruktury środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	18			
- wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki	19			
- organizowanie i finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych	20			
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną				
- pomoc dla repatriantów				
z zakresu rodziny, w tym:	21			
- realizacja jednorazowego świadczenia, o którym mowa w art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	22			
- realizacja zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny	23			
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna	24			
- realizacja świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekunów oraz opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekunów	25			
OGÓŁEM		16 233 636	19 716 290	19 346 655

2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
85 BUDŻETY WOJEWODÓW	1	4 876 597	5 675 302	5 608 185
z zakresu rolnictwa, w tym:	2			
- zagospodarowanie poscaleniowe	3			
z zakresu leśnictwa, w tym:	4			
- zalesianie gruntów niestanowiących własności Skarbu Państwa, określonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego lub w decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	5			
- zagospodarowanie i ochrona drzewostanów uszkodzonych w wyniku oddziaływania gazów i pyłów przemysłowych oraz w przypadku pożarów lub innych klęsk żywiołowych zagrażających trwałości lasów, w przypadku braku możliwości ustalenia sprawcy, w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa	6			
z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7			
- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8			
z zakresu transportu i łączności, w tym:	9			
- prowadzenie rejestrów przedsiębiorców	10			
z zakresu gospodarki nieruchomościami, w tym:	11			
- gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa	12			
- zaspokajanie roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa	13			
z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	14			
- prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	15			
- opracowania geodezyjne i kartograficzne na potrzeby gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa	16			
- prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów i geodezyjnej sieci uzbrojenia terenu	17			

2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu nadzoru budowlanego:	18			
- nadzór nad realizacją procesu budowlanego sprawowany przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego	19			
z zakresu administracji publicznej, w tym:	20			
- nadzór nad fundacjami	21			
z zakresu obrony narodowej:	22			
- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w powiatach	23			
- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	24			
- przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	25			
z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:	26			
- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	27			
- ochrona przeciwpożarowa, działalność ratowniczo-gaśnicza oraz zapobiegawcza realizowana przez Państwową Straż Pożarną	28			
z zakresu wymiaru sprawiedliwości:	29			
- udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej	30			
z zakresu oświaty i wychowania:				
- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				
z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	31			
- realizacja zadań określonych w ustawie o ochronie zdrowia psychicznego	32			
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za dzieci przebywające w placówkach pełniących funkcje resocjalizacyjne, wychowawcze, lub opiekuńcze lub w domach pomocy społecznej oraz uczniów i słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli jeżeli nie posiadają uprawnień do ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, a także za bezrobotnych bez prawa do zasiłku lub stypendium				
- dofinansowanie nakładów na inwestycje z zakresu ratownictwa medycznego				

2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	33			
- prowadzenie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	34			
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	35			
- finansowanie świadczeń z pomocy społecznej cudzoziemcom oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za cudzoziemców, którzy uzyskali w RP status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą mającym miejsce zamieszkania i przebywającym na terytorium RP	36			
- finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności	37			
- wypłata świadczeń pieniężnych dla posiadaczy Karty Polaka				
- pomoc dla repatriantów				
z zakresu rodziny, w tym:	38			
- finansowanie pobytu w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych dzieci cudzoziemców, a także dzieci z obywatelstwem polskim umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego	39			
OGÓŁEM		4 876 597	5 675 302	5 608 185

3. SAMORZĄDY WOJEWÓDZTW

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
85 BUDŻETY WOJEWODÓW	1	1 248 128	1 780 807	1 736 626
z zakresu rolnictwa, w tym:	2			
- prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	3			
- zadania związane z wypłatą odszkodowań za szkody łowieckie na terenach rolniczych	4			
z zakresu rybołówstwa i rybactwa:	5			
- finansowanie zadań określonych w ustawie o rybactwie śródlądowym	6			
z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7			
- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8			
z zakresu transportu, w tym:	9			
- finansowanie zadań w zakresie krajowych pasażerskich przewozów autobusowych	10			
- wydawanie zaświadczeń ADR	11			
z zakresu turystyki, w tym:	12			
- prowadzenie ewidencji zaszeregowania obiektów hotelarskich	13			
- finansowanie działalności komisji przeprowadzających egzamin na przewodnika górskiego	14			
z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	15			
- wykonanie inwentaryzacji złóż surowców mineralnych na terenie województwa	16			
- prowadzenie wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	17			
- wykonywanie i udostępnianie kartograficznych opracowań tematycznych dla obszaru województwa	18			
z zakresu administracji publicznej, w tym:	19			
- tworzenie oraz zapewnienie funkcjonowania wojewódzkich rad dialogu społecznego	20			

3. SAMORZĄDY WOJEWÓDZTW

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu oświaty i wychowania:				
- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				
z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	21			
- zapewnienie realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego oraz dokonywanie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego wobec osób z zaburzeniami psychicznymi	22			
- zadania związane z realizowaniem staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów	23			
- dofinansowanie nakładów na inwestycje z zakresu ratownictwa medycznego				
z zakresu zabezpieczenia społecznego:	24			
- finansowanie zadań związanych ze służbą zastępczą	25			
z zakresu rodziny:	26			
- finansowanie działalności ośrodków adopcyjnych	27			
z zakresu obrony narodowej:	28			
- organizacja szkoleń i ćwiczeń obronnych	29			
z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, w tym:	30			
- opracowanie programów ochrony powietrza dla obszarów, na których występują przekroczenia standardów jakości powietrza	31			
- opracowanie programów ochrony środowiska przed hałasem dla terenów, których poziom hałasu przekracza poziom dopuszczalny	32			
- przeprowadzanie egzaminów w zakresie gospodarowania odpadami	33			
OGÓŁEM		1 248 128	1 780 807	1 736 626

DOTACJE PODMIOTOWE I CELOWE

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
13			INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	11 267	11 267	10 277
	921	92118	Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	2	11 267	11 267	10 277
16			KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	218 108	222 358	210 637
	500	50003	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2	129 947	129 947	127 206
	710	71031	Centrum Badania Opinii Społecznej	3	8 700	8 700	6 577
	750	75027	Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	4	14 122	14 122	13 315
		75028	Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	5	6 000	10 250	9 272
		75029	Polski Instytut Ekonomiczny	6	15 000	15 000	13 454
		75031	Instytut Europy Środkowej	7	6 084	6 084	5 506
		75061	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	8	17 842	17 842	17 711
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	9	11 963	11 963	11 963
		75086	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	10	8 450	8 450	5 634
19			BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	77 290	141 816	129 584
	750	75095	Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o.	2	77 096	141 622	129 584
	758	75823	Partie polityczne i komitety wyborcze	3	194	194	

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
20			GOSPODARKA	1	52 324	63 870	63 659
	500	50005	Polska Agencja Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna	2	33 000	44 379	44 379
	730	73012	Polska Agencja Kosmiczna	3	19 324	19 491	19 280
21			GOSPODARKA MORSKA	1	52 893	52 889	52 889
	730	73014	Uczelnie morskie	2	43 818	43 817	43 817
		73016	Uczelnie morskie	3	9 075	9 072	9 072
22			GOSPODARKA WODNA	1	724 789	730 256	730 238
	900	90025	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	724 789	730 256	730 238
24			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	1 727 193	2 026 478	2 003 337
	730	73014	Uczelnie artystyczne	2	16 900	16 600	16 600
		73016	Uczelnie artystyczne	3	22 920	22 920	22 920
	801	80132	Szkoły artystyczne publiczne oraz niepubliczne	4	103 419	112 690	108 533
	921	92101	Instytucje kinematografii	5	11 550	13 414	13 166
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	6	19 079	20 222	20 222
		92106	Teatry	7	257 745	301 904	301 010
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	8	115 079	132 595	132 595
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9	2 148	2 447	2 447
		92110	"Zachęta" Narodowa Galeria Sztuki w Warszawie	10	18 533	19 127	19 127
		92113	Centra kultury i sztuki	11	145 829	188 964	185 238
		92114	Pozostałe instytucje kultury	12	163 086	231 142	229 472
		92115	Polska Agencja Prasowa	13	20 000	20 000	20 000
		92116	Biblioteka Narodowa w Warszawie	14	71 066	73 066	72 388
		92118	Muzea	15	584 903	694 658	686 676
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	16	69 725	87 592	84 851
		92126	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	17	11 799	11 799	11 799
		92195	Fundacja - Zakład Narodowy im. Ossolińskich, Instytut Solidarności i Męstwa im. Witolda Pileckiego	18	93 412	77 340	76 293

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
25			KULTURA FIZYCZNA	1	8 889	8 889	8 886
	926	92604	Polska Agencja Antydopingowa	2	8 889	8 889	8 886
27			INFORMATYZACJA	1	34 000	34 000	34 000
	750	75001	Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy	2	34 000	34 000	34 000
28			SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	1 871 788	2 020 283	2 003 391
	730	73009	Narodowe Centrum Nauki	2	43 133	40 133	38 195
		73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	3	17 028	18 720	18 720
		73014	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	4	351 767	367 201	352 500
		73016	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	5	1 444 630	1 571 528	1 571 455
		73019	Krajowa Reprezentacja Doktorantów	6	430	700	700
		73019	Parlament Studentów Rzeczypospolitej Polskiej	7	760	1 150	1 150
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	8	10 703	11 399	11 399
		92114	Centrum GovTech			5 915	5 909
		92114	Instytut Badań nad Renesansem i Barokiem im. Jana i Piotra Kochanowskich			200	31
		92118	Narodowe Muzeum Techniki	9	3 337	3 337	3 332
29			OBRONA NARODOWA	1	964 225	1 035 399	1 031 230
	730	73014	Uczelnie wojskowe	2	289	224	224
		73015	Uczelnie wojskowe	3	49 000	49 000	49 000
		73016	Uczelnie wojskowe	4	17 480	8 681	8 681
	752	75222	Agencja Mienia Wojskowego	5	75 799	75 799	75 799
		75295	Uczelnie wojskowe realizujące zadania związane z obroną narodową	6	745 230	816 811	816 811
		75295	Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	7	12 429	12 429	12 429
	921	92114	Wojskowy Instytut Wydawniczy	8	14 403	14 494	10 325
		92118	Muzea	9	49 595	57 961	57 961

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
30			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	10 703	23 575	21 057
	801	80195	Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego			12 872	10 354
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	2	10 703	10 703	10 703
32			ROLNICTWO	1	38 098	38 369	38 369
	010	01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	13 727	13 895	13 895
	921	92114	Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	3	21 071	21 174	21 174
		92118	Muzea	4	3 300	3 300	3 300
33			ROZWÓJ WSI	1	1 630 639	1 750 031	1 566 481
	010	01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2	1 630 639	1 750 031	1 566 481
34			ROZWÓJ REGIONALNY	1	167 312	172 812	159 878
	150	15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	2	62 850	62 850	57 542
		15095	Fundacja Platforma Przemysłu Przyszłości	3	14 000	19 500	16 282
	700	70006	Krajowy Zasób Nieruchomości	4	20 000	20 000	18 394
	730	73008	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	5	70 462	70 462	67 660
37			SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	93 168	93 258	92 884
	730	73014	Szkoła Wyższa Wymiaru Sprawiedliwości	2	999	999	625
	755	75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	3	92 169	92 259	92 259

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
39			TRANSPORT	1	4 834 800	4 834 800	4 832 771
	600	60002	PKP PLK S.A. i pozostali zarządcy	2	4 807 800	4 807 800	4 805 771
	730	73095	Uczelnie publiczne	3	27 000	27 000	27 000
40			TURYSTYKA	1	84 344	84 344	82 319
	630	63002	Polska Organizacja Turystyczna	2	84 344	84 344	82 319
42			SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	113 815	150 951	149 742
	730	73016	Uczelnie służb państwowych	2	2 061	2 061	2 061
		73079	Pomoc zagraniczna			1 669	1 453
		73095	Uczelnie służb państwowych	3	110 954	136 620	135 638
	851	85149	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA	4	800	800	790
		85195	Państwowy Instytut Medyczny MSWiA			9 800	9 800
43			WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	4 150	4 901	4 574
	730	73095	Chrześcijańska Akademia Teologiczna	2	750	750	750
	921	92105	Organizacje mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	3	3 400	4 151	3 824
45			SPRAWY ZAGRANICZNE	1	20 138	21 638	21 638
	750	75062	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	2	18 781	20 281	20 281
		75063	Polski Komitet do spraw UNESCO	3	1 357	1 357	1 357

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
46			ZDROWIE	1	473 154	686 707	659 977
	730	73016	Uczelnie medyczne	2	73 193	71 376	71 376
		73019	Centrum Medyczne Kształcenia Podyplomowego	3	73 438	90 698	90 698
		73095	Uczelnie medyczne, Centrum Medyczne Kształcenia Podyplomowego	4	13 500	13 500	12 451
	851	85141	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	5	258 616	260 325	234 728
		85195	Agencja Badań Medycznych	6	40 213	36 473	36 390
		85195	Narodowy Fundusz Zdrowia			200 000	200 000
		85195	Polskie Laboratorium Antydopingowe	7	3 200	3 243	3 243
	921	92116	Główna Biblioteka Lekarska	8	10 994	11 092	11 092
47			ENERGIA	1	13 000	13 000	13 000
	150	15004	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku	2	13 000	13 000	13 000
48			GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	1	264 752	231 343	226 570
	100	10001	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	2	237 030	203 261	199 504
		10001	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu	3	5 474	5 474	5 187
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	4	14 600	14 600	14 018
		10005	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	5	4 254	4 504	4 471
		10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	6	1 514	1 680	1 566
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	7	1 880	1 824	1 824
67			POLSKA AKADEMIA NAUK	1	94 603	98 060	97 612
	730	73010	Polska Akademia Nauk - działalność organów i korporacji uczonych	2	18 185	17 625	17 334
		73011	Polska Akademia Nauk - działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych	3	41 172	41 938	41 833
		73095	Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	4	35 246	38 497	38 444

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/02			WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	644	3 591	3 591
	010	01009	Spółki wodne	2	644	3 591	3 591
85/04			WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	438	4 296	4 296
	010	01009	Spółki wodne	2	438	4 296	4 296
85/06			WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	124	1 714	1 714
	010	01009	Spółki wodne	2	124	1 714	1 714
85/08			WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	50	1 299	1 299
	010	01009	Spółki wodne	2	50	1 299	1 299
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	98	3 361	3 361
	010	01009	Spółki wodne	2	98	3 361	3 361
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	750	2 143	2 134
	010	01009	Spółki wodne	2	750	2 143	2 134
85/14			WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	510	9 904	9 904
	010	01009	Spółki wodne	2	510	9 904	9 904
85/16			WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	80	1 676	1 593
	010	01009	Spółki wodne	2	80	1 676	1 593

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/18			WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	681	2 754	2 754
	010	01009	Spółki wodne	2	681	2 754	2 754
85/20			WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	100	2 829	2 824
	010	01009	Spółki wodne	2	100	2 829	2 824
85/22			WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	200	919	919
	010	01009	Spółki wodne	2	200	919	919
85/24			WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	177	2 017	2 017
	010	01009	Spółki wodne	2	177	2 017	2 017
85/26			WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	54	1 197	1 193
	010	01009	Spółki wodne	2	54	1 197	1 193
85/28			WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	100	1 793	1 793
	010	01009	Spółki wodne	2	100	1 793	1 793
85/30			WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	400	7 028	7 028
	010	01009	Spółki wodne	2	400	7 028	7 028
85/32			WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	330	1 715	1 705
	010	01009	Spółki wodne	2	330	1 715	1 705
90			AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA	1	9 000	9 000	9 000
	730	73095	Akademia Kopernikańska	2	9 000	9 000	9 000
OGÓŁEM					13 599 178	14 608 527	14 302 123

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
01			KANCELARIA PREZYDENTA RP	1	37 000	37 000	37 000
	921	92123	Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	2	37 000	37 000	37 000
11			KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650	360 953	300 858
	751	75101	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	2	7 650	7 650	7 572
		75108	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			349 961	290 249
		75109	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			1 674	1 524
		75110	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			1 668	1 513
13			INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	9 630	9 097	5 026
	921	92118	Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	2	8 630	8 630	4 559
		92127	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 000	467	467
16			KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	975 751	2 480 781	1 552 819
	500	50003	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	2	687 898	1 873 798	967 436
	750	75001	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	20 952	21 552	21 390
		75027	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	4	183 672	206 872	199 813
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej			617	616
		75095	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	5	83 229	377 942	363 565
17			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1	3 354	3 354	3 335
	754	75422	Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań PCK	2	3 354	3 354	3 335

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
19			BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	2 500	2 488	2 487
	750	75095	Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	2	2 500	2 466	2 466
		75095	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej			22	21
20			GOSPODARKA	1	455 619	568 019	443 807
	150	15011	Stowarzyszenia i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	2 775	2 773	2 685
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	3	15 668	15 225	14 434
		15014	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	363 800	363 800	314 703
		15080	Pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	5	14 000	12 950	6 086
		15095	Pozostałe jednostki	6	13 876	122 650	68 930
	500	50005	Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	45 500	50 621	36 969
21			GOSPODARKA MORSKA	1	38 185	38 185	38 144
	730	73014	Uczelnie morskie	2	38 185	38 185	38 144
22			GOSPODARKA WODNA	1	550 854	1 639 063	1 579 873
	752	75212	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	1 814	1 814	863
	900	90025	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	3	370 000	370 000	316 019
		90078	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie oraz Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej			1 088 209	1 087 234
		90095	Państwowa służba hydrogeologiczna (PSH), Państwowa służba hydrologiczno - meteorologiczna (PSHM), Państwowa służba do spraw bezpieczeństwa budowli piętrzących (PSdsBBP)	4	179 040	179 040	175 757

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
24			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	2 512 493	2 299 109	1 872 972
	730	73013	Jednostki sektora finansów publicznych	2	150	322	190
		73095	Uczelnie artystyczne	3	152 776	145 142	70 684
	801	80132	Szkoły artystyczne			1 178	1 161
		80153	Szkoły artystyczne			151	147
	921	92101	Instytucje kinematografii	4	3 590	36 598	35 015
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	5	108 000	105 583	104 311
		92105	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	4 000	30 223	29 397
		92106	Teatry	7	130 648	66 317	65 397
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	8	63 182	10 655	10 599
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9	3 500	6 646	6 327
		92110	Galerie i biura wystaw artystycznych	10	7 500	1 020	1 019
		92113	Centra kultury i sztuki	11	215 981	169 572	152 155
		92114	Pozostałe instytucje kultury	12	315 932	271 708	148 673
		92116	Biblioteki	13	73 611	63 825	63 741
		92117	Archiwa	14	900	900	894
		92118	Muzea	15	845 883	883 298	765 015
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	16	49 400	47 265	44 314
		92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	17	209 000	238 364	229 932
		92195	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)	18	328 440	220 342	144 000
25			KULTURA FIZYCZNA	1	895 514	1 195 368	1 052 264
	926	92601	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorząd województwa)	2	142 086	319 329	190 656
		92604	Centralny Ośrodek Sportu	3	54 743	54 743	54 667
		92605	Fundacje, stowarzyszenia	4	407 354	446 540	444 329
		92605	Instytut Sportu - Państwowy Instytut Badawczy	5	50 331	50 331	49 515
		92605	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	181 000	264 425	262 684
		92695	Polska Organizacja Turystyczna	7	60 000	60 000	50 412

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
26			ŁĄCZNOŚĆ			703 900	
	600	60046	Operatorzy pocztowi			703 900	
27			INFORMATYZACJA	1	181 578	192 818	176 018
	750	75001	Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy, Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy, fundacje, stowarzyszenia, jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	2	181 578	192 818	176 018
28			SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	3 992 180	4 072 696	3 956 896
	730	73008	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2	935 222	755 262	753 919
		73009	Narodowe Centrum Nauki	3	1 393 444	1 392 944	1 391 990
		73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	4	150 200	162 655	161 812
		73014	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	5	808 786	1 015 944	943 745
		73016	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	6	34 520	54 913	54 413
		73017	Fundusz Kredytów Studenckich	7	47 000	33 010	32 496
		73020	Centrum Łukasiewicz	8	1 000	1 000	1 000
		73020	Instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz	9	15 000	14 977	14 811
		73079	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			20 466	18 105
		73095	Ośrodek Przetwarzania Informacji - Państwowy Instytut Badawczy	10	83 625	83 625	83 625
		73095	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	11	164 330	185 657	174 613
	752	75221	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	12	300 000	300 000	300 000
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	13	54 153	47 457	21 781
		92114	Centrum GovTech			85	39
		92118	Narodowe Muzeum Techniki	14	4 900	4 700	4 546

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
29			OBRONA NARODOWA	1	4 470 708	4 093 769	4 085 526
	730	73015	Uczelnie wojskowe	2	528 882	309 959	308 758
	750	75001	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej i uczelnie wojskowe	3	240	229	201
	752	75204	Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	4	656 432	654 516	654 475
		75215	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	225 000	225 000	224 984
		75222	Agencja Mienia Wojskowego	6	2 359 284	2 280 581	2 280 563
		75295	Uczelnie, Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego", jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	7	169 964	162 482	155 972
	851	85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej i inne jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	8	267 720	323 404	323 324
	921	92118	Muzea	9	263 186	137 598	137 248
30			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	83 586	423 642	373 456
	801	80135	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	2	1 500	1 500	729
		80146	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (powiaty)	3	2 000	6 742	4 564
		80195	Szkoły wyższe, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorządy województw)	4	75 576	410 890	364 736
	851	85195	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	3 125	3 125	3 084
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	6	900	900	342
		85413	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	385	385	
		85414	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	8	100	100	
31			PRACA	1	1 745	1 736	1 723
	750	75095	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	1 745	1 736	1 723

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
32			ROLNICTWO	1	1 148 082	1 172 852	868 025
	010	01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	32 724	36 084	36 070
		01026	Instytucje ubezpieczeniowe	3	920 504	920 504	628 040
		01080	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	4	13 760	13 760	13 119
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne, fundacje, izby rolnicze, związki zawodowe rolników indywidualnych, społeczno-zawodowe organizacje rolników oraz pozostałe jednostki	5	79 947	86 561	80 394
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne i pozostałe jednostki	6	180	180	164
		01095	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowy Instytut Badawczy	7	5 340	6 726	6 709
		01095	Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	8	12 060	13 430	12 998
		01095	Instytut Ochrony Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	9	16 331	17 501	16 673
		01095	Instytut Uprawy, Nawożenia i Gleboznawstwa - Państwowy Instytut Badawczy	10	11 560	13 517	13 044
		01095	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	11	1 995	1 995	1 969
		01095	Instytut Zootechniki - Państwowy Instytut Badawczy	12	20 782	22 152	21 679
		01095	Instytut Ogrodnictwa - Państwowy Instytut Badawczy	13	19 510	21 910	21 473
		01095	Instytut Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego - Państwowy Instytut Badawczy	14	2 608	3 008	2 931
		01095	Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich - Państwowy Instytut Badawczy	15	5 435	7 385	6 924
		01095	Instytut Technologiczno-Przyrodniczy - Państwowy Instytut Badawczy	16	3 640	3 890	3 808
	801	80195	Jednostki samorządu terytorialnego (powiaty)	17	542		
	921	92114	Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	18	1 164	4 249	2 030

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
33			ROZWÓJ WSI	1	1 620 313	3 827 214	2 856 542
	010	01001	Centrum Doradztwa Rolniczego	2	19 227	19 710	19 644
		01002	Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	3	18 023	22 363	21 931
		01002	Kujawsko-pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	4	18 055	21 121	20 882
		01002	Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	5	24 387	32 259	31 986
		01002	Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	6	9 315	10 958	10 620
		01002	Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	7	18 448	27 494	25 100
		01002	Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	8	16 363	21 829	20 837
		01002	Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	9	35 311	42 834	42 834
		01002	Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	10	8 657	9 987	9 967
		01002	Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	11	23 812	31 598	31 582
		01002	Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	12	15 136	18 751	18 395
		01002	Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	13	16 458	19 451	19 451
		01002	Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	14	14 246	17 184	17 100
		01002	Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	15	14 216	17 780	17 729
		01002	Warmińsko-mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	16	14 113	17 411	17 256
		01002	Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	17	26 160	33 804	33 804
		01002	Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	18	14 676	17 060	17 019
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa			19 060	16 800
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	19	1 313 710	3 426 560	2 463 605
34			ROZWÓJ REGIONALNY	1	9 800	50 296	33 104
	150	15012	Inne jednostki sektora finansów publicznych	2	2 600	2 600	2 251
		15079	Fundacje, pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			1 554	1 432
		15095	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 000		
	700	70006	Krajowy Zasób Nieruchomości			39 943	23 497
	730	73008	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	4	6 200	6 200	5 923

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
37			SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	30 986	30 986	25 532
	730	73014	Szkoła Wyższa Wymiaru Sprawiedliwości	2	28 584	28 584	25 532
	755	75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	3	2 402	2 402	
39			TRANSPORT	1	2 418 424	3 232 472	3 215 737
	600	60001	PKP Intercity S.A.	2	1 218 696	1 893 696	1 893 696
		60002	PKP PLK S.A. i PKP S.A.	3	1 053 029	1 056 508	1 042 632
		60011	Krajowy Fundusz Drogowy			105 720	103 334
		60015	Jednostki samorządu terytorialnego	4	23 000	23 000	23 000
		60016	Jednostki samorządu terytorialnego	5	65 300	65 300	65 172
		60056	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	300	300	276
		60061	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	7	19 871	35 355	35 355
		60079	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej			312	
		60095	Jednostki samorządu terytorialnego i porty lotnicze	8	13 474	13 988	13 988
	752	75212	Jednostki realizujące zadania na rzecz obronności państwa	9	24 754	38 292	38 284
40			TURYSTYKA	1	12 840	12 840	12 662
	630	63002	Polska Organizacja Turystyczna	2	240	240	231
		63003	Fundacje i stowarzyszenia	3	12 600	12 600	12 431

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
41			ŚRODOWISKO	1	172 494	178 120	168 572
	020	02095	Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe	2	1 050	3 161	3 138
	710	71095	Państwowy Instytut Geologiczny - Państwowy Instytut Badawczy	3	35 501	35 501	27 204
	801	80195	Jednostki samorządu terytorialnego			3	3
	925	92501	Parki narodowe:		135 943	139 455	138 227
		92501	Babiogórski Park Narodowy	4	3 676	3 721	3 721
		92501	Białowieski Park Narodowy	5	10 304	10 425	10 425
		92501	Biebrzański Park Narodowy	6	8 779	8 887	8 887
		92501	Bieszczadzki Park Narodowy	7	8 722	8 819	8 819
		92501	Park Narodowy Bory Tucholskie	8	4 660	4 708	4 704
		92501	Drawieński Park Narodowy	9	4 252	4 305	4 305
		92501	Gorczański Park Narodowy	10	5 278	5 339	5 331
		92501	Park Narodowy Gór Stołowych	11	3 763	3 810	3 810
		92501	Kampinoski Park Narodowy	12	13 220	13 387	13 387
		92501	Karkonoski Park Narodowy	13	6 147	6 716	6 714
		92501	Magurski Park Narodowy	14	7 606	7 695	7 695
		92501	Narwiański Park Narodowy	15	2 803	2 834	2 830
		92501	Ojcowski Park Narodowy	16	4 901	5 449	5 449
		92501	Pieniński Park Narodowy	17	3 752	3 799	3 799
		92501	Poleski Park Narodowy	18	4 013	4 070	4 067
		92501	Roztoczański Park Narodowy	19	6 611	6 691	6 691
		92501	Słowiński Park Narodowy	20	6 613	7 193	7 193
		92501	Świętokrzyski Park Narodowy	21	6 667	5 736	5 732
		92501	Tatrzański Park Narodowy	22	5 472	6 916	5 713
		92501	Park Narodowy Ujście Warty	23	2 447	2 472	2 472
		92501	Wielkopolski Park Narodowy	24	4 418	4 473	4 473
		92501	Wigierski Park Narodowy	25	6 650	6 757	6 757
		92501	Woliński Park Narodowy	26	5 189	5 253	5 253

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
42			SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	253 826	467 513	445 917
	730	73079	Pomoc zagraniczna			1 668	1 642
		73095	Uczelnie służb państwowych	2	5 902	12 146	12 146
	750	75001	Instytut Technologii Bezpieczeństwa MORATEX	3	850	850	818
	754	75409	Jednostki ochrony przeciwpożarowej włączone do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego	4	73 000	73 000	72 999
		75412	Jednostki ochotniczych straży pożarnych oraz związek ochotniczych straży pożarnych	5	39 000	79 000	78 986
		75415	Stowarzyszenia prowadzące działalność z zakresu ratownictwa górskiego i wodnego	6	36 161	36 161	36 140
		75479	Centrum Naukowo-Badawcze Ochrony Przeciwpożarowej			191	191
		75495	Agencja Mienia Wojskowego, fundacje i stowarzyszenia	7	2 048	2 230	2 193
	851	85143	Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSWiA	8	3 750	3 750	3 750
		85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA	9	93 115	258 517	237 053
43			WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	15 842	15 809	15 452
	730	73095	Podmioty systemu szkolnictwa wyższego i nauki	2	435	435	404
	750	75001	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	3	123	123	
	801	80195	Organizacje romskie	4	375	375	353
	921	92104	Stowarzyszenia mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	5	1 100	1 075	1 072
		92105	Organizacje pozarządowe, fundacje i stowarzyszenia działające na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	6	13 809	13 802	13 622
44			ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	1	52 500	53 800	52 713
	852	85205	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorządy województw)	2	3 000	3 000	2 826
		85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	3	8 500	8 500	8 093
	853	85395	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	4	41 000	42 300	41 794

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
45			SPRAWY ZAGRANICZNE	1	128 697	134 233	129 841
	750	75058	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	2	4 435	4 095	3 957
		75079	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	3	100 561	95 905	92 805
		75095	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	3 401	3 382	3 287
	853	85395	Fundacje, stowarzyszenia	5	19 300	19 300	18 244
	921	92195	Stowarzyszenia	6	1 000	11 550	11 550
46			ZDROWIE	1	1 813 480	1 419 029	1 222 002
	730	73013	Uczelnie medyczne	2	3 216	3 894	3 481
		73014	Uczelnie medyczne	3	148 182	113 182	49 817
		73095	Pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	4	72 662	9 791	8 554
	851	85112	Szpitale kliniczne i instytuty badawcze	5	969 528	828 754	729 893
		85121	Centralny Ośrodek Medycyny Sportowej	6	364	364	363
		85141	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	7	90 338	67 314	52 839
		85143	Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, stowarzyszenia	8	135 591	108 614	106 918
		85144	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	9	106 620	39 048	34 211
		85149	Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego - Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie			5 182	4 005
		85152	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym fundacje, stowarzyszenia)	10	1 652	2 332	2 318
		85195	Pozostałe jednostki, fundacje, stowarzyszenia, Agencja Badań Medycznych, Polskie Laboratorium Antydopingowe oraz jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	11	285 327	240 554	229 603
47			ENERGIA	1	6 235	26 693	26 321
	150	15004	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	6 135	26 593	26 233
		15095	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	100	100	88

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
						w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8
48			GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN	1	1 528 413	1 085 605	1 064 604
	100	10001	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	2	7 551	7 551	6 946
		10001	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu	3	13 696	13 696	13 657
		10001	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	4	1 392 113	946 723	930 258
		10005	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	5	20 684	20 434	20 003
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	6	69 464	69 464	69 464
		10095	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	7	300	300	300
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	8	3 120	3 176	3 166
		10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	9	21 485	24 261	20 810
51			KLIMAT			1 721	1 721
	900	90011	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej			1 721	1 721
53			URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1	1 600	1 600	1 600
	750	75095	Konsumenckie organizacje pozarządowe	2	1 600	1 600	1 600
54			URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1	2 400	2 302	2 290
	853	85323	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia (m. in. Związek Inwalidów Wojennych RP))	2	2 400	2 302	2 290
62			RYBOŁÓWSTWO	1	15 000	17 980	17 213
	050	05006	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	8 500	8 600	8 572
		05095	Morski Instytut Rybacki - Państwowy Instytut Badawczy	3	6 500	8 240	7 646
		05095	Instytut Rybactwa Śródlądowego w Olsztynie			1 140	995
63			RODZINA	1	23 000	21 275	21 023
	750	75095	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	2	21 500	19 475	19 268
	855	85503	Karta Dużej Rodziny (stowarzyszenie - Związek Dużych Rodzin)	3	1 500	1 800	1 754

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
67			POLSKA AKADEMIA NAUK	1	4 208	2 742	2 468
	730	73011	Pomocnicze jednostki naukowe i inne jednostki organizacyjne PAN	2	790	2 300	2 026
		73095	Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	3	3 418	442	442
85/02			WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	1 862 886	2 350 532	2 216 186
	754	75415	Stowarzyszenia	2	246	246	246
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			303	303
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			73	73
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			373	332
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			28	28
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			14	14
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			93	93
		80148	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			80	80
	854	85412	Stowarzyszenia			65	65
		85495	Stowarzyszenia			282	273
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 200	3 443	3 243
		92121	Pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	4	15		
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	5	1 860 425	2 345 532	2 211 437
			z tego:				
			- gminy	6	1 211 267	1 571 221	1 542 321
			- powiaty	7	443 940	521 540	514 635
			- samorząd województwa	8	205 218	252 772	154 481

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/04			WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	1 632 773	2 129 761	2 099 471
	754	75415	Stowarzyszenia	2	380	623	623
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			287	287
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			13	13
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	25
		80115	Stowarzyszenia			14	14
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	28
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			38	38
	851	85141	Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia			3 000	2 994
		85152	Fundacje	3	28	28	28
		85195	Fundacje			28	28
	852	85295	Stowarzyszenia	4	623	576	569
	853	85395	Fundacje			9	9
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	1 209	1 209	1 203
		85495	Fundacje			30	30
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 124	2 113	2 113
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	1 629 409	2 121 738	2 091 469
			z tego:				
			- gminy	8	1 260 815	1 671 380	1 649 852
			- powiaty	9	310 060	361 230	355 757
			- samorząd województwa	10	58 534	89 127	85 860

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/06			WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	1 562 443	2 078 196	2 029 181
	754	75415	Stowarzyszenia, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	380	380	380
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			190	190
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			5	5
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			7	7
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			12	12
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			150	136
	851	85141	Lubelski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia			600	600
		85152	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	41	41	41
	852	85295	Stowarzyszenia	4	100	100	61
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	440	440	404
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 255	1 255	1 245
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	1 560 227	2 074 917	2 026 001
			- gminy	8	1 132 162	1 535 333	1 497 923
			- powiaty	9	342 803	417 542	410 013
			- samorząd województwa	10	85 262	122 042	118 065

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/08			WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	824 061	1 045 717	1 028 711
	754	75415	Stowarzyszenia	2	50	50	50
		75495	Stowarzyszenia			85	85
	801	80101	Stowarzyszenia			132	132
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			3	3
		80115	Stowarzyszenia			14	14
	851	85195	Fundacje	3	30	30	30
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	150	150	150
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	750	1 005	1 003
		85495	Fundacje, stowarzyszenia, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			299	297
	921	92120	Fundacje, stowarzyszenia, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	463	463	449
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	822 618	1 043 487	1 026 499
			z tego:				
			- gminy	8	609 333	771 394	758 306
			- powiaty	9	176 568	214 906	212 076
			- samorząd województwa	10	36 717	57 186	56 116

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	1 609 041	2 068 067	2 039 564
	754	75415	Stowarzyszenia	2	99	244	244
		75421	Stowarzyszenia	3	30		
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			81	80
		80102	Fundacje			35	35
		80103	Stowarzyszenia			3	2
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			12	12
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			42	42
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	28
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			84	84
		80148	Stowarzyszenia			31	31
		80150	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			236	236
	851	85152	Fundacje, stowarzyszenia	4	62	52	52
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	516	580	568
	854	85412	Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	2 517	2 517	2 505
		85495	Stowarzyszenia			164	162
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 150	978	978
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	8	1 604 667	2 062 883	2 034 408
			- gminy	9	1 124 831	1 486 825	1 466 968
			- powiaty	10	389 415	459 072	452 850
			- samorząd województwa	11	90 421	116 986	114 590

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	2 020 942	2 678 731	2 558 250
	754	75415	Stowarzyszenia	2	95	95	95
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			89	89
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			108	108
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			8	8
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			70	70
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			20	20
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			3	3
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			74	74
		80134	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			14	14
		80150	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			352	352
	851	85146	Dyspozytornie medyczne			1 622	1 622
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	642	642	642
	853	85395	Stowarzyszenia			112	112
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	1 758	1 779	1 482
		85495	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			608	607
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	5 000	14 584	13 941
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 013 447	2 658 551	2 539 012
			z tego:				
			- gminy	7	1 440 687	1 904 751	1 794 546
			- powiaty	8	460 757	588 087	584 189
			- samorząd województwa	9	112 003	165 713	160 277

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/14			WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	3 052 868	4 041 364	3 973 930
	754	75415	Stowarzyszenia	2	404	404	404
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			430	430
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			70	70
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			17	17
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			44	42
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			14	14
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			196	194
		80121	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	28
		80150	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			210	210
		80195	Stowarzyszenia			96	82
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 000	1 000	1 000
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	2 201	2 211	2 201
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	22 650	22 620	22 588
		92195	Fundacje, stowarzyszenia			31	31
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	3 026 613	4 013 894	3 946 520
			- gminy	7	2 130 522	2 906 938	2 865 882
			- powiaty	8	716 239	874 401	853 121
			- samorząd województwa	9	179 852	232 555	227 517

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/16			WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	616 251	824 130	808 472
	754	75415	Stowarzyszenia	2	66	56	56
	801	80101	Stowarzyszenia			160	160
		80104	Stowarzyszenia			3	3
		80120	Stowarzyszenia			4	4
		80148	Stowarzyszenia			30	30
	851	85141	Opolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia			600	600
	852	85295	Stowarzyszenia	3	100	100	100
	854	85412	Stowarzyszenia	4	980	980	977
		85495	Stowarzyszenia			293	285
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	530	9 544	9 544
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	614 575	812 263	796 616
			z tego:				
			- gminy	7	407 891	564 917	552 298
			- powiaty	8	172 471	199 246	196 494
			- samorząd województwa	9	34 213	48 100	47 824

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/18			WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	1 758 488	2 294 776	2 251 282
	754	75415	Stowarzyszenia	2	160	160	160
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			244	244
		80102	Stowarzyszenia			35	35
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			10	10
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			80	62
		80117	Fundacje			14	14
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			7	7
		80134	Stowarzyszenia			3	3
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	1 000	1 000	1 000
	854	85407	Stowarzyszenia			150	150
		85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	1 735	1 735	1 733
		85495	Stowarzyszenia			100	100
	855	85595	Stowarzyszenia			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	9 392	9 497	9 497
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 746 201	2 281 643	2 238 168
			z tego:				
			- gminy	7	1 330 379	1 712 334	1 683 973
			- powiaty	8	335 421	446 603	441 650
			- samorząd województwa	9	80 401	122 706	112 545

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/20			WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	851 273	1 243 898	1 221 750
	754	75415	Stowarzyszenia	2	342	461	461
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			83	83
		80103	Stowarzyszenia			2	2
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			11	8
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			14	14
		80134	Stowarzyszenia			49	49
		80195	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	28
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	80	67	67
	854	85412	Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	130	130	130
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	4 070	10 070	10 069
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	846 651	1 232 885	1 210 740
			z tego:				
			- gminy	7	597 993	921 624	906 317
			- powiaty	8	198 813	245 797	241 415
			- samorząd województwa	9	49 845	65 464	63 007

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/22			WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	1 879 956	2 394 385	2 320 013
	754	75415	Stowarzyszenia	2	404	404	404
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			369	369
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			6	6
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			89	86
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			42	42
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			55	41
		80132	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			3	3
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	600	600	600
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	2 076	2 076	2 063
	855	85595	Stowarzyszenia			100	100
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	828	2 158	2 158
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	1 876 048	2 388 483	2 314 141
			- gminy	7	1 427 655	1 837 512	1 789 847
			- powiaty	8	345 633	403 423	379 061
			- samorząd województwa	9	102 760	147 548	145 234

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/24			WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	2 548 502	3 321 238	3 244 374
	754	75415	Stowarzyszenia	2	55	155	155
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			354	354
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			25	25
		80115	Stowarzyszenia			16	16
		80117	Stowarzyszenia			28	28
		80120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			51	51
		80195	Fundacje			30	18
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	900	900	893
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	854	854	852
		85495	Stowarzyszenia			130	130
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 600	4 489	4 489
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 544 093	3 314 107	3 237 266
			z tego:				
			- gminy	7	1 801 510	2 214 182	2 161 264
			- powiaty	8	638 947	967 165	951 052
			- samorząd województwa	9	103 636	132 760	124 949

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/26			WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	1 025 643	1 400 723	1 383 314
	754	75415	Stowarzyszenia	2	100	100	100
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			213	213
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			35	35
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			8	8
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			4	4
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			17	17
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	355	550	550
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	708	708	708
	855	85595	Stowarzyszenia			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	1 650	1 879	1 879
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 022 830	1 397 110	1 379 702
			z tego:				
			- gminy	7	783 049	1 047 188	1 036 330
			- powiaty	8	200 027	281 360	276 334
			- samorząd województwa	9	39 754	68 562	67 038

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/28			WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	1 280 934	1 648 098	1 612 551
	754	75415	Stowarzyszenia	2	850	850	850
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			43	42
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			37	37
		80103	Stowarzyszenia			3	3
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			28	28
		80117	Stowarzyszenia			28	28
		80150	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			245	245
	851	85141	Warmińsko-Mazurski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia			600	600
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	1 200	1 200	1 200
	853	85395	Stowarzyszenia			90	90
	854	85412	Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	1 789	1 789	1 777
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	4 620	6 444	6 383
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 272 475	1 636 643	1 601 170
			z tego:				
			- gminy	7	950 040	1 240 928	1 210 106
			- powiaty	8	263 348	311 951	308 190
			- samorząd województwa	9	59 087	83 764	82 874

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/30			WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	2 311 873	3 183 204	3 119 048
	600	60031	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	74	444	77
	754	75415	Stowarzyszenia	3	41	41	41
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			428	428
		80103	Stowarzyszenia			3	3
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			13	13
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			24	24
		80148	Stowarzyszenia			80	80
		80195	Fundacje, stowarzyszenia			31	31
	851	85141	Wielkopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia			6 390	6 363
		85152	Fundacje	4	45	45	45
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	1 240	1 665	1 659
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	2 504	2 504	2 479
		85495	Fundacje, stowarzyszenia			80	80
	855	85595	Stowarzyszenia			99	99
	921	92120	Stowarzyszenia, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 530	2 425	2 395
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	8	2 306 439	3 168 932	3 105 232
			z tego:				
			- gminy	9	1 722 872	2 403 015	2 370 185
			- powiaty	10	483 098	599 606	576 282
			- samorząd województwa	11	100 469	166 312	158 765

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/32			WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	1 205 123	1 528 884	1 494 977
	600	60031	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			10 583	10 583
	700	70095	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			65	42
	754	75415	Stowarzyszenia	2	450	450	450
		75495	Stowarzyszenia			15	15
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			153	153
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			6	5
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			58	53
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			28	28
		80120	Fundacje			14	14
		80148	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			80	80
		80195	Fundacje, stowarzyszenia			35	35
	851	85195	Stowarzyszenia	3	60	57	55
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	250	250	249
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	2 057	2 057	2 040
		85495	Stowarzyszenia			433	421
	855	85595	Fundacje			99	99
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	815	1 000	980
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	1 201 491	1 513 500	1 479 675
			z tego:				
			- gminy	8	843 905	1 081 822	1 051 847
			- powiaty	9	280 696	324 237	321 166
			- samorząd województwa	10	76 890	107 442	106 663
90			AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA	1	16 000	16 000	15 000
	730	73095	Akademia Kopernikańska	2	16 000	16 000	15 000
OGÓŁEM					49 535 544	64 124 763	59 081 617

ZAKRES I KWOTY
DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH I PODMIOTOWYCH

1. Dotacje przedmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
OGÓŁEM	802 570	1 049 130	1 031 461
1. Dofinansowanie posiłków sprzedawanych w barach mlecznych	34 399	43 565	43 498
2. Dofinansowanie przesyłek ustawowo zwolnionych z opłat pocztowych	5 430	5 430	2 802
3. Dofinansowanie lub finansowanie zadań wykonywanych na rzecz rolnictwa w zakresie: - postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej - ochrony roślin - rolnictwa ekologicznego	112 741 94 162 15 000 3 579	102 249 91 670 7 000 3 579	98 796 88 590 6 998 3 208
4. Dofinansowanie krajowych przewozów pasażerskich w celu wyrównania przewoźnikom i operatorom kolejowym utraconych przychodów z tytułu obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów	650 000	896 532	886 325
5. Rekompensaty wypłacane przez PKO BP zgodnie z ustawą z dnia 20 grudnia 1996 r. o zasadach realizacji przedpłat na samochody osobowe		23	23
6. Świadczenie przez operatora wyznaczonego publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego, stosownie do przepisów ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych		1 331	17

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
OGÓŁEM	13 599 178	14 608 527	14 302 123
1. Dotacje dla instytucji kultury	1 580 511	1 901 223	1 877 659
- samorządowych	223 839	270 340	268 996
- państwowych	1 356 672	1 630 883	1 608 663
2. Dotacje dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	259 416	261 120	235 515
3. Dotacje dla jednostek systemu szkolnictwa wyższego i nauki	3 002 254	3 249 776	3 232 381
- zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 545 120	2 734 319	2 723 053
- niezaliczanych do sektora finansów publicznych	457 134	515 457	509 328
4. Dotacje dla jednostek systemu oświaty	103 419	112 690	108 533
- publicznych	14 950	18 502	18 501
- niepublicznych	88 469	94 188	90 031

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
5. Dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	3 282 415	3 625 916	3 415 807
- Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych	13 727	13 895	13 895
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1 630 639	1 750 031	1 566 481
- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości	62 850	62 850	57 542
- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	129 947	129 947	127 206
- Polskiej Organizacji Turystycznej	84 344	84 344	82 319
- Polskiej Agencji Kosmicznej	19 324	19 491	19 280
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	70 462	70 462	67 660
- Narodowego Centrum Nauki	43 133	40 133	38 195
- Polskiej Akademii Nauk	94 603	98 060	97 612
- Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej	17 028	18 720	18 720
- Akademii Kopernikańskiej	9 000	9 000	9 000
- Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej	750	750	750
- Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	14 122	14 122	13 315
- Instytutu Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	6 000	10 250	9 272
- Polskiego Instytutu Ekonomicznego	15 000	15 000	13 454
- Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	17 842	17 842	17 711
- Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych	18 781	20 281	20 281
- Krajowej Szkoły Administracji Publicznej	11 963	11 963	11 963
- Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego	8 450	8 450	5 634
- Instytutu Europy Środkowej	6 084	6 084	5 506
- Agencji Mienia Wojskowego	75 799	75 799	75 799
- Instytucji gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	12 429	12 429	12 429

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury	92 169	92 259	92 259
- Agencji Badań Medycznych	40 213	36 473	36 390
- Polskiego Laboratorium Antydopingowego	3 200	3 243	3 243
- Narodowego Funduszu Zdrowia		200 000	200 000
- Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	724 789	730 256	730 238
- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	19 079	20 222	20 222
- Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	11 799	11 799	11 799
- Polskiej Agencji Antydopingowej	8 889	8 889	8 886
- Krajowy Zasób Nieruchomości	20 000	20 000	18 394
- Instytutu Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego		12 872	10 354
6. Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	5 371 163	5 457 802	5 432 227
- spółek wodnych	4 736	48 236	48 124
- górnictwa i kopalnictwa	259 278	225 869	221 383
- Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku	13 000	13 000	13 000
- Fundacji Platforma Przemysłu Przyszłości	14 000	19 500	16 282
- Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna	33 000	44 379	44 379
- PKP PLK S.A. i pozostali zarządcy	4 807 800	4 807 800	4 805 771
- Centrum Badania Opinii Społecznej	8 700	8 700	6 577
- szkolnictwa wyższego i nauki	1 190	1 850	1 850
- Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej - Państwowego Instytutu Badawczego	34 000	34 000	34 000
- Polskiego Komitetu do spraw UNESCO	1 357	1 357	1 357
- spółki Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o.	77 096	141 622	129 584
- partii politycznych i komitetów wyborczych	194	194	
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	116 812	101 491	100 118
- Państwowego Instytutu Medycznego MSWiA		9 806	9 802

PROGRAMY WIELOLETNIE
W UKŁADZIE ZADANIOWYM

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 1

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**363 800**	**363 800**	**314 703**	**86,5%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.4. Wsparcie projektów inwestycyjnych								
	Działanie 6.1.4.1. Wsparcie projektów inwestycyjnych								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030"	Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy spełniające kryteria określone Programem	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	1 265	1 363	363 800	363 800	314 703	86,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 2

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**10 868**	**10 868**	**10 455**	**96,2%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.2.W Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw								
	Działanie 6.1.2.1. Wspieranie współpracy w systemie innowacji								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028"	Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	8 400	18 657	25 520	25 520	22 842	89,5%
						w tym z budżetu państwa			
						10 868	10 868	10 455	96,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 3

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**2 000**	**2 000**	**1 964**	**98,2%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku								
	Podzadanie 12.1.6.W Gospodarka odpadami								
	Działanie 12.1.6.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032"	Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	80	87	2 000	2 000	1 964	98,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 4

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program ochrony brzegów morskich									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**40 115**	**40 115**	**39 902**	**99,5%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.3. Ochrona brzegów i ograniczenie oddziaływania na środowisko morskie								
	Działanie 19.3.3.1. Ochrona brzegów morskich								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urzędy Morskie w Gdyni i Szczecinie	**Program:** "Program ochrony brzegów morskich"	Zapewnienie minimalnych poziomów bezpieczeństwa brzegu morskiego oraz jego położenia po odwodnej stronie granicznej linii ochrony brzegu morskiego	Długość linii brzegowej zabezpieczonej w ciągu roku przed zjawiskiem erozji i powodzi od strony morza (w km)	5,52	6,25	40 115	40 115	39 902	99,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 5

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**28 440**	**28 440**	**26 736**	**94,0%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.1. Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych								
	Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	**Program:** "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m^3)	350 000	292 000	28 440	28 440	26 736	94,0%
			Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb)	2 500	7 737				
	Program: "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb)	200	222				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 6

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**210 000**	**210 000**	**207 564**	**98,8%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską"	Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą - zaawansowanie prac (w %)	100	93,14	210 000	210 000	207 564	98,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 7

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**14 185**	**14 185**	**14 185**	**100%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
21 Ministerstwo Infrastruktury	**Program:** "Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie"	Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	23	23	14 185	14 185	14 185	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 8

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**30 000**	**30 000**	**0**	**0%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi								
	Podzadanie 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa								
	Działanie 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej								
22 Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne - Wody Polskie	**Program:** "Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce"	Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	14,29	0	30 000	30 000	0	0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 9

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**107 053**	**107 053**	**104 284**	**97,4%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.2. Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	**Program:** "Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie"	Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m^2)	44 856	44 856	107 053	107 053	104 284	97,4%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 10

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**87 742**	**87 742**	**13 285**	**15,1%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Akademia Muzyczna im. Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	**Program:** "Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy"	Przeniesienie prowadzonej w różnych lokalizacjach działalności dydaktycznej i artystycznej Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego do jednej siedziby w celu poprawy procesu artystyczno-edukacyjnego	Powierzchnia użytkowa nowo utworzonych obiektów (w m^2)	23 387	0	87 742	87 742	13 285	15,1%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 11

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**112 000**	**112 000**	**3 300**	**2,9%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Podzadanie 9.2.1. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Działanie 9.2.1.7. Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	**Program:** "Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE"	Wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcia filmowców z całego świata	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku (w m^2)	18 000	0	112 000	112 000	3 300	2,9%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 12

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**150 413**	**150 402**	**137 446**	**91,4%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Podzadanie 9.2.1. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Działanie 9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Biblioteka Narodowa, Instytut Książki w Krakowie, Narodowe Centrum Kultury	**Program:** "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,68	2,37	120 863	120 863	108 019	89,4%
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka									
	Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie								
	Podzadanie 3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne								
	Działanie 3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych								
83 Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	**Program:** "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	5	4,77	29 550	29 539	29 427	99,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 13

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**9 000**	**9 000**	**0**	**0%**
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie									
	Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego								
	Podzadanie 16.5.2. Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego								
	Działanie 16.5.2.2. Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego								
27 Ministerstwo Cyfryzacji	**Program**: "Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029"	Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie, w tym dotyczące umiejętności ICT w obszarach: chmura obliczeniowa, sztuczna inteligencja, Big data, algorytmy uczenia maszynowego oraz projektowanie gier komputerowych przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	1 400	0	9 000	9 000	0	0%
			Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	1 500	0				
			Liczba nauczycieli/ wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	450	0				
			Liczba studentów, którzy odbędą zagraniczne staże w wyniku uczestnictwa w Programie	200	0				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 14

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Uniwersytet Warszawski 2016-2027									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**119 786**	**119 786**	**119 786**	**100%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Uniwersytet Warszawski	**Program:** "Uniwersytet Warszawski 2016-2027"	Rozbudowa infrastruktury Uniwersytetu Warszawskiego	Wskaźnik przyrostu powierzchni całkowitej budynków w ramach programu wieloletniego (narastająco w m^2)	88 020	47 109	121 604	121 604	121 500	99,9%
						w tym z budżetu państwa			
						119 786	119 786	119 786	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 15

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**13 760**	**13 760**	**13 119**	**95,3%**
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka									
	Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego								
	Podzadanie 21.3.1.W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych i dobrostan zwierząt								
	Działanie 21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego								
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	**Program:** "Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego"	Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Planowana liczba przeprowadzonych badań w ramach poszczególnych zadań Programu	43 908	43 450	13 760	13 760	13 119	95,3%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 16

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**5 400 000**	**5 400 000**	**5 399 563**	**99,99%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych								
	Podzadanie 17.2.1.W Koordynacja realizacji, zarządzanie i wdrażanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE								
	Działanie 17.2.1.1.W Wsparcie zarządzania i realizacji programów								
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych								
	Działanie 19.1.3.1. Zarządzanie siecią dróg krajowych								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.1. Utrzymanie dróg krajowych								
	Działanie 19.1.4.2. Remonty i przebudowy dróg krajowych								
	Działanie 19.1.4.3. Budowa autostrad i dróg ekspresowych								
	Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych								
39 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	**Program:** "Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku"	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	72	47,4	5 400 000	5 400 000	5 399 563	99,99%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 17

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**3 598 798**	**3 773 512**	**3 539 186**	**93,8%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych								
Funkcja 11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic									
	Zadanie 11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa								
	Podzadanie 11.4.2.W Pozamilitarne przygotowania obronne								
	Działanie 11.4.2.2.W Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny								
39, 83 Ministerstwo Infrastruktury, PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.	**Program:** "Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)"	Zwiększenie długości przebudowanych linii kolejowych	Długość przebudowanych linii kolejowych (w km toru)	574,8	1 009,7	13 958 590	17 637 186	13 269 810	75,2%
						w tym z budżetu państwa			
						3 598 798	3 773 512	3 539 186	93,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 18

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**4 807 800**	**4 807 800**	**4 805 771**	**99,96%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)								
	Działanie 19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej								
39 Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	**Program**: "Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku"	Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	87	91,60	5 466 100	5 482 100	5 480 071	99,96%
						w tym z budżetu państwa			
						4 807 800	4 807 800	4 805 771	99,96%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 19

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
"Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów" – PRoGeO									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**40**	**40**	**38**	**94,3%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi								
	Podzadanie 12.4.1.W Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne								
	Działanie 12.4.1.3.W Badania geologiczne								
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	**Program:** "Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów - PRoGeO"	Zwiększenie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju poprzez podjęcie działań zmierzających do zwiększenia bazy zasobowej złóż kopalin, a docelowo eksploatacji dna oceanicznego	Liczba planów pracy na eksplorację zasobów dna oceanicznego zatwierdzonych przez MODM w formie kontraktów	1	1	32 454	32 454	4 325	13,3%
						w tym z budżetu państwa			
						40	40	38	94,3%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 20

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**11 400**	**11 275**	**10 778**	**95,6%**
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie									
	Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych								
	Podzadanie 16.2.1.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych								
	Działanie 16.2.1.1.W Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej								
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	**Program:** "Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030"	Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	50	48	700	575	571	99,3%
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie						10 000	10 000	9 515	95,2%
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej						700	700	692	98,9%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 21

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**40 000**	**40 000**	**39 460**	**98,7%**
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
	Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	**Program:** "Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021–2025"	Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304	518*	40 000	40 000	39 460	98,7%
*dane wstępne za 2023 r., ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2024 r.									

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 22

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**2 750**	**2 750**	**641**	**23,3%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne								
	Podzadanie 20.2.1.W Ratownictwo medyczne								
	Działanie 20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego								
46 Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	**Program:** "Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie"	Poprawa dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz samolotowy zespół transportowy przez zapobieżenie negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego oraz modernizacja samolotowego zespołu transportowego	1) Liczba wyszkolonych pilotów (w os.) 2) Skuteczność zakupu samolotów (w %) 3) Skuteczność budowy bazy HEMS wraz z lotniskiem w Kokotowie (w %)	1) 32 2) 100 3) 100	1) 32 2) 100 3) 100	2 750	2 750	641	23,3%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 23

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**50 430**	**50 430**	**41 620**	**82,5%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne								
	Podzadanie 20.2.1.W Ratownictwo medyczne								
	Działanie 20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego								
46 Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	**Program:** "Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym"	Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Liczba: 1) zakupionych silników 2) zakupionych przekładni głównych	1) 43 2) 7	1) 41 2) 7	50 430	50 430	41 620	82,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 24

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**20 228**	**71 211**	**71 211**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny w Łodzi	**Program:** "Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym"	Konsolidacja rozproszonych obiektów medycznych UM w Łodzi poprzez przeniesienie klinik z jednostek obcych oraz szpitali UM, w efekcie utworzenie jednego akademickiego ośrodka łączącego funkcje dydaktyczną, badawczą i kliniczną. 1) 394 nowych łóżek szpitalnych; 2) 42.083 m^2 powierzchni budynków, w tym: a) w budynku A1 - 23.806 m^2 (zagospodarowanie pustostanu); b) w budynku A2 - 11.100 m^2 (zagospodarowanie pustostanu); c) Ośrodek Radioterapii 7.177 m^2 (nowy obiekt)	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	100	72	63 641	119 783	119 783	100%
						w tym z budżetu państwa			
						20 228	71 211	71 211	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 25

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**101 005**	**49 922**	**34 873**	**69,9%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu Collegium Medicum im. Ludwika Rydygiera w Bydgoszczy	**Program:** "Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy"	Stworzenie warunków do poprawy jakości udzielania świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktyczno-naukowych Collegium Medicum im. L. Rydygiera w Bydgoszczy Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu przez wybudowanie nowoczesnego budynku szpitalnego oraz modernizację wybranych jednostek w obecnych budynkach szpitala. Budowa 6-cio piętrowego budynku o powierzchni całkowitej 21.954 m^2 i kubaturze 87.585 m^3, modernizacja 5.530 m^2 powierzchni całkowitej istniejącego szpitala	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	71	33	101 197	50 114	35 065	70,0%
						w tym z budżetu państwa			
						101 005	49 922	34 873	69,9%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 26

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej - Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**35 332**	**35 332**	**35 332**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie - Państwowy Instytut Badawczy	**Program:** "Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej - Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I"	Podniesienie jakości świadczonych usług medycznych, radykalna poprawa komfortu pacjentów oraz zapewnienie warunków do racjonalnego, nowoczesnego i skutecznego leczenia przez dostosowanie Centrum Onkologii - Instytutu w Warszawie im. Marii Skłodowskiej-Curie do obecnie obowiązujących standardów. 1) zmiana liczby łóżek z 726 do 676 (o 50 szt.); 2) zwiększenie powierzchni użytkowej z 86.680 m² (łącznie z Wawelską) do 114.853 m²	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	10	10	35 332	35 332	35 332	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 27

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**149 870**	**149 870**	**149 870**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu, Szpital Kliniczny im. Heliodora Święcickiego Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu	**Program:** "Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Centralnego Zintegrowanego Szpitala Klinicznego – centrum medycyny interwencyjnej, z utworzeniem szpitalnego oddziału ratunkowego, do którego zostanie przeniesiona działalność dwóch szpitali klinicznych Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu. Parametry techniczne inwestycji: powierzchnia użykowa ok. 45.000 m^2, a liczba łóżek: 410	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	60	33	181 170	212 668	186 676	87,8%
						w tym z budżetu państwa			
						149 870	149 870	149 870	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 28

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**73 303**	**73 303**	**64 920**	**88,6%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego Państwowy Instytut Badawczy	**Program:** "Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego"	Zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego przez stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia. Program polega na budowie, przebudowie i modernizacji infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii. Liczba łóżek wzrośnie do (szt.) 355. Liczba nowo wybudowanych obiektów (szt.) 4. Liczba zmodernizowanych obiektów (szt.) 6. Liczba miejsc parkingowych na Parkingu Wielopoziomowym (szt.) 700. Wzrost powierzchni użytkowej objętej planem (m^2) 40.388	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	58	38	73 303	73 303	64 920	88,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 29

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**3 985**	**3 985**	**1 716**	**43,1%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Warszawski Uniwersytet Medyczny	**Program:** "Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego budynku szpitalnego oraz przebudowę istniejącej infrastruktury na terenie Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Zakładu Leczniczego - Szpitala Klinicznego Dzieciątka Jezus. 1) przebudowa Kliniki Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu – 60 łóżek, powierzchnia użytkowa 14.018 m^2, 2) przebudowa budynku na potrzeby Klinik Dematologii i Wenerologii oraz Kliniki Dermatologicznej wraz z AOS - 40 łóżek, powierzchnia użytkowa 2.500 m^2 3) budowa nowego budynku szpitalnego - 236 łóżek, powierzchnia użytkowa 29.214 m^2. 4) modernizacja sieci ciepłowniczych, teleinformatycznych, sieci p.poż. i alarmowej, zasilania energetycznego i infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, 5) przebudowa nawierzchni asfaltowych i ciągów pieszych, modernizacja ciągów komunikacyjnych	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	13	13	3 985	3 985	1 716	43,1%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 30

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wsparcia oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży na lata 2022-2024									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**40 000**	**6 010**	**5 610**	**93,3%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program:** "Program wsparcia oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży na lata 2022-2024"	Poprawa efektywności leczenia pacjentów oddziałów udzielających świadczeń opieki zdrowotnej z zakresu opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień realizowanych w warunkach stacjonarnych przez wsparcie inwestycji infrastrukturalnych na tych oddziałach	Stopień realizacji zakresu rzeczowego w okresie rocznym z uwzględnieniem wagi prac projektowych, budowlanych i wyposażenia (w %)	100	93,3	40 000	6 010	5 610	93,3%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 31

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**126 987**	**126 987**	**17 114**	**13,5%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
46 Ministerstwo Zdrowia, Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	**Program:** "Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych"	Stworzenie bazy lokalowej wraz z przebudową i rozbudową kompleksu budynków szpitala SPSK1, mające na celu poprawę jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktycznych i medycznych wdrożeń innowacyjnych. 1) 83 nowych łóżek szpitalnych; 2) powierzchnia użytkowa 60 966 w tym: nowopowstałej 58 586 m^2 i 2 380 m^2 - powierzchni przebudowywanej	Udział realizowanego zakresu rzeczowego (w %)	46	7,37	127 553	127 553	17 597	13,8%
						w tym z budżetu państwa			
						126 987	126 987	17 114	13,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 32

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**450 000**	**425 874**	**420 582**	**98,8%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny								
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia								
	Działanie 20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program:** "Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030"	Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	31 000	40 086	450 000	425 874	420 582	98,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 33

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program polskiej energetyki jądrowej									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**60 998**	**50 998**	**47 586**	**93,3%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	**Program:** "Program polskiej energetyki jądrowej"	Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w %)	53	86	25 500	25 500	22 511	88,3%
68 Państwowa Agencja Atomistyki						25 498	25 498	25 075	98,3%
83 Państwowa Agencja Atomistyki						10 000	0	0	-

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 34

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**16 202**	**16 202**	**16 202**	**100%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.7.W Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi								
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	**Program:** "Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025"	Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	9	9	24 960	28 143	28 960	102,9%
						w tym z budżetu państwa			
						16 202	16 202	16 202	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 35

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**19 600**	**4 896**	**4 751**	**97,0%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.6.W Pozostałe drogi publiczne								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	**Program:** "Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów"	Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji	25	25	624 600	182 455	177 280	97,2%
						w tym z budżetu państwa			
						19 600	4 896	4 751	97,0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 36

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**125 043**	**58 675**	**42 004**	**71,6%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2. Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	**Program**: "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026"	Zwiększanie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	44	56	156 304	89 936	56 354	62,7%
						w tym z budżetu państwa			
						125 043	58 675	42 004	71,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 37

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni rządowy program "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**40 000**	**39 927**	**39 043**	**97,8%**
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka									
	Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie								
	Podzadanie 3.1.7.W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej								
	Działanie 3.1.7.6.W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacyjną i wykluczeniem społecznym								
83 Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	**Program:** "Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023"	Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłków w trakcie pobytu w szkole	Liczba szkół publicznych, która została objęta programem (w tys.)	0,50	0,611	40 000	39 927	39 043	97,8%
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.2.W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym								
	Działanie 13.1.2.6.W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych								
Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	**Program:** "Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023"	Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych	Liczba osób objętych programem (w mln)	0,87	0,75				
85						350 000	350 000	338 315	96,7%
83						160 000	160 000	160 000	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 38

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**60 000**	**58 885**	**53 280**	**90,5%**
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
	Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
83 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	**Program:** "Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025"	Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+", tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+" i Klubów „Senior+"	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	650	741*	60 000	58 885	53 280	90,5%
*dane wstępne za 2023 r., ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2024 r.									

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 39

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**96 747**	**96 747**	**0**	**0%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
85/02 Wojewoda Dolnośląski, Dolnośląskie Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii	**Program:** "Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami nowotworowymi przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu na potrzeby Dolnośląskiego Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	20	0	120 932	120 932	0	0%
						w tym z budżetu państwa			
						96 747	96 747	0	0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 40

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**817 845**	**817 845**	**668 280**	**81,7%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin								
	Podzadanie 6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw								
	Działanie 6.2.2.1 Rezerwy strategiczne								
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	**Program:** "Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026"	Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 70	122	919 443	882 279	720 156	81,6%
						w tym z budżetu państwa			
			Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 80	68	817 845	817 845	668 280	81,7%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 41

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**35 800**	**35 800**	**35 800**	**100%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom								
	Podzadanie 10.2.1. Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R								
	Działanie 10.2.1.2. Finansowanie badań aplikacyjnych								
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	**Program**: "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	118	135	13 000	13 000	13 000	100%
Funkcja 14. Rynek pracy									
	Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy								
	Podzadanie 14.2.1. Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa								
	Działanie 14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy								
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	**Program**: "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	193	348	22 800	22 800	22 800	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 42

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**1 000 000**	**954 237**	**901 619**	**94,5%**
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym									
	Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa								
	Podzadanie 4.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa								
	Działanie 4.1.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa oraz czynności sprawdzające								
	Działanie 4.1.1.2. Interpretacje indywidualne i informacja podatkowa								
	Działanie 4.1.1.4. Platforma Usług Elektronicznych Skarbowo-Celnych								
	Działanie 4.1.1.5. Postępowanie egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych								
	Działanie 4.1.1.7. Pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych								
	Podzadanie 4.1.2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa								
	Działanie 4.1.2.1. Kontrola celno-skarbowa, kontrola podatkowa oraz audyt krajowych środków publicznych								
	Działanie 4.1.2.2. Audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z budżetu UE i innych funduszy								
	Podzadanie 4.1.3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej								
	Działanie 4.1.3.1. Działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa, ochroną ekonomicznych interesów UE oraz ochroną rynku przed przemytem towarów i napływem towarów o znaczeniu strategicznym								
	Zadanie 4.2. W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków								
	Podzadanie 4.2.1. Przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrola realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa								
	Działanie 4.2.1.1. Przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrola realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa								
19, 83 Krajowa Administracja Skarbowa	**Program:** „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025"	Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	≥ 100	89,13	1 000 000	954 237	901 619	94,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 43

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**153**	**122**	**79,7%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastrukrury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	**Program:** "Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029"	Sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmacnianie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego	Długośc wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniajacej dostęp do portów od strony morza (w mb)	-	-	-	115	98	85,2%
83 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie				-	-	-	38	24	63,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 44

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**10 952**	**0**	**0%**
Funkcja 9 Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.4.W Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku	**Program:** "Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku"	Rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 - Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku	Powierzchnia wybudowanych/odtworzonych budynków netto (w m²)	-	-	-	10 952	0	0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 45

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**142 086**	**13 413**	**9,4%**
Funkcja 8. Kultura fizyczna									
	Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich								
	Podzadanie 8.1.1. Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich								
	Działanie 8.1.1.2. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej								
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	**Program:** "Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich"	Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 1.000 przyszkolnych hal sportowych o lekkiej konstrukcji	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych o lekkiej konstrukcji (w szt.)	-	8	-	142 086	13 413	9,4%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 46

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Transplantacyjny									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**75 000**	**72 738**	**97,0%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej								
	Podzadanie 20.1.4.W Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych								
	Działanie 20.1.4.7. Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program**: "Narodowy Program Transplantacyjny"	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	-	50,65*	-	75 000	72 738	97,0%

*dane wstępne za 2023 r., ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2024 r.).

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 47

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**96 122**	**88 599**	**92,2%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3.W Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny								
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego stylu życia								
	Działanie 20.5.1.4 Profilaktyka edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program**: "Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032"	Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	-	-	-	96 122	88 599	92,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 48

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**100**	**100**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny w Lublinie	**Program:** "Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie"	Przebudowa i rozbudowa Szpitala o zdolności usługowej na 578 łóżek, kubaturze 210.196 m^3 i powierzchni 25.801 m^2	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	-	100	-	100	100	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 49

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						-	**25 452**	**25 092**	**98,6%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	**Program:** "Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r."	Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	-	86,7	-	5 000	4 640	92,8%
83 Ministerstwo Klimatu i Środowiska						-	20 452	20 452	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 50

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						**-**	**16 500**	**5 115**	**31,0%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.3. Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą								
	Działanie 6.1.3.1. Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych								
83 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026"	Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	-	-	-	16 500	5 115	31,0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 51

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						-	**990**	**990**	**100%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastrukrury zapewniającej dostęp do portów								
83 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk"	Budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU)	Ilość wybudowanych falochronów osłonowych (szt.)	-	-	-	990	990	100%
			Ilość wybudowanych torów wodnych (szt.)	-	-				
			Ilość wybudowanych systemów oznakowania nawigacyjnego (komplet)	-	-				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 52

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						-	**3 729**	**3 365**	**90,2%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych								
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych								
83 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim"	Wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim	Budowa infrastruktury hydrotechnicznej - konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej	-	-	-	250	245	98,0%
83 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad, PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.			Budowa drogi krajowej o długości ok. 35 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej	-	-	-	3 479	3 120	89,7%
			Budowa lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 95 km	-	-				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2023

TABELA 53

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2023 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2023 roku						-	**4 502**	**4 502**	**100%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2. Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	**Program**: "Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030"	Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	-	2	-	5 752	5 627	97,8%
						w tym z budżetu państwa			
						-	4 502	4 502	100%

[1)] Z wyjątkiem programów wieloletnich: "Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028", "Uniwersytet Warszawski 2016-2027", „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)", "Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku", "Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów - PRoGeO", "Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym", "Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy", "Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)", "Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych", "Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025", "Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów", "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026", "Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu", "Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026", "Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030", dla których przedstawiono łączne wydatki ze wszystkich źródeł finansowania (w tym wydatki z budżetu państwa).

AGENCJE WYKONAWCZE

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		6 042
1.1	Środki pieniężne	0		6 039
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		3
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		115
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	1 500	730
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	31 891	42 048	31 114
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	142	141	113
1.1	Przychody z tytułu świadczenia usług	142	141	113
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 324	29 711	24 401
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	6 425	6 425	715
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 000	5 771	5 885
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	1	1
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	1	1
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	5 000	5 770	5 770
III	KOSZTY OGÓŁEM	31 891	42 048	30 554
1	Koszty funkcjonowania	31 891	42 048	30 554
1.1	Amortyzacja	5 000	5 770	5 770
1.2	Materiały i energia	813	913	770
1.3	Usługi obce	9 647	18 249	9 485
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 447	11 579	11 005
1.4.1	osobowe	11 219	11 351	10 812
1.4.2	bezosobowe	228	228	193
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15	18	17

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	2 263	2 288	1 797
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 873	1 895	1 558
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	274	277	191
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	116	116	48
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	1	1
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	42	49	22
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	23	27	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.6	podatek CIT	19	22	22
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 664	3 181	1 687
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		559
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		559
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	33 324	43 491	38 491
1.1	- podmiotowa	19 324	19 491	19 491
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 000	10 220	5 220
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	12 000	11 050	11 050
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	12 000	11 050	11 050
1.6	- subwencje	0		

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	2 730	2 730
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	17 000	17 780	14 702
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		7 707
1.1	Środki pieniężne	0		7 703
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		2
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		2
2	Należności długoterminowe:	0		156
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	1 500	5 012
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU			6 039
II	DOCHODY	43 891	54 058	41 622
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	33 324	43 491	38 491
1.1	- podmiotowa	19 324	19 491	19 491
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 000	10 220	5 220
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	12 000	11 050	11 050
1.5.1	w tym na współfinansowanie	12 000	11 050	11 050
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	2 730	2 730
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	10 425	10 425	2 991

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Pozostałe dochody, z tego:	142	142	139
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	1	1
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
3.3	Dochody z prowadzonej działalności	142	141	139
III	WYDATKI	43 891	54 058	39 957
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	26 891	36 278	25 255
1.1	Materiały i energia	813	913	782
1.2	Usługi obce	9 647	18 249	10 366
1.3	Wynagrodzenia	11 447	11 579	10 488
1.3.1	osobowe	11 219	11 351	10 295
1.3.2	bezosobowe	228	228	193
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15	18	17
1.5	Składki, z tego:	2 263	2 288	1 779
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	1 873	1 895	1 540
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	274	277	188
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	116	116	52
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	1	1
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	42	49	48
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	23	27	26
1.7.3	podatek CIT	19	22	22
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 664	3 181	1 774
2	Wydatki majątkowe	17 000	17 780	14 702
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		7 703
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	79	79	69

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		
1.2	- depozyty terminowe	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI - CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	648	648	477
1.1	Środki pieniężne	0		219
1.2	Należności krótkoterminowe:	648	648	257
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 606	3 606	2 785
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	249 722	269 894	258 023
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	195 794	216 026	208 994
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	51 828	51 768	47 817
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 100	2 100	1 212
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	500	500	358
5.4	Inne	1 600	1 600	854
III	KOSZTY OGÓŁEM	250 422	270 594	257 375
1	Koszty funkcjonowania	30 101	31 437	24 005
1.1	Amortyzacja	500	500	358
1.2	Materiały i energia	631	636	405
1.3	Usługi obce	12 282	13 186	10 270
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 869	11 451	10 440
1.4.1	osobowe	7 528	7 528	7 544
1.4.2	bezosobowe	3 341	3 923	2 896

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI - CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328	383	118
1.6	Składki, z tego na:	2 218	1 850	1 466
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 893	1 538	1 259
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	295	275	172
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30	37	35
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	56	56	25
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	56	56	25
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 217	3 375	923
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	209 047	222 686	217 445
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	209 047	222 686	217 445
3	Pozostałe koszty, w tym:	11 274	16 471	15 925
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	11 274	16 471	15 925
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-700	-700	648
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-700	-700	648
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	197 794	220 994	213 163
1.1	- podmiotowa	14 122	14 122	13 315
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	177 789	195 927	189 711
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI - CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 883	10 945	10 137
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 235	5 263	4 440
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	220 321	239 157	233 370
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	548	548	848
1.1	Środki pieniężne	0		377
1.2	Należności krótkoterminowe:	548	548	471
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	4 206	4 206	2 626
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		219
II	DOCHODY	249 857	273 057	261 619
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	197 794	220 994	213 163
1.1	- podmiotowa	14 122	14 122	13 315
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	177 789	195 927	189 711
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI - CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 883	10 945	10 137
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	52 063	52 063	48 095
4	Pozostałe dochody, z tego:	0		361
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		361
III	WYDATKI	249 857	273 057	261 462
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 301	28 637	23 446
1.1	Materiały i energia	631	636	425
1.2	Usługi obce	12 282	13 186	10 333
1.3	Wynagrodzenia	10 869	11 451	10 386
1.3.1	osobowe	7 528	7 528	7 490
1.3.2	bezosobowe	3 341	3 923	2 896
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328	383	119
1.5	Składki, z tego:	2 218	1 850	1 466
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	1 893	1 538	1 259
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	295	275	172
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30	37	35
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	56	56	25
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	56	56	25
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	917	1 075	693

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI - CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Wydatki majątkowe	2 235	5 263	4 440
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	220 321	239 157	233 370
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	220 321	239 157	233 370
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			206
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		377
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	67	67	65

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		35
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		35
1.2	- depozyty terminowe	0		

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	88 647	103 155	884 955
1.1	Środki pieniężne	78 049	85 342	85 342
1.2	Należności krótkoterminowe:	9 998	15 429	797 230
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	832	717	97 279
1.3	Zapasy	300	57	57
2	Należności długoterminowe:	12 824	839	839
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	490	62	62
3	Zobowiązania:	83 039	70 921	70 921
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	430 058	446 635	335 172
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1	1	0
1.1	Przychody z tytułu refaktur	1	1	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	294 187	306 479	213 910
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	3 921	4 142	1 497
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	5 885	8 944	7 802
5	Pozostałe przychody, w tym:	126 064	127 069	111 964
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	510	510	1 636
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	505	505	1 552
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	25 000	25 000	627
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 980	1 980	1 738
5.4	Pozostałe przychody	98 574	99 579	107 962
III	KOSZTY OGÓŁEM	448 858	465 435	333 870
1	Koszty funkcjonowania	219 250	221 920	150 606
1.1	Amortyzacja	2 320	2 320	2 064
1.2	Materiały i energia	4 970	4 970	3 118
1.3	Usługi obce	66 327	66 075	39 760
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	119 122	121 784	85 982
1.4.1	osobowe	88 432	91 094	78 394
1.4.2	bezosobowe	30 690	30 690	7 588
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	252	358	329
1.6	Składki, z tego na:	21 096	21 104	16 929
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	15 119	15 126	12 720

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 057	2 058	1 630
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 670	1 670	933
1.6.5	pozostałe	2 250	2 250	1 646
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30	74	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 133	5 235	2 420
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	150 071	163 673	102 218
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	150 071	163 673	102 218
3	Pozostałe koszty, w tym:	79 537	79 842	81 045
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-18 800	-18 800	1 302
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		310
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-18 800	-18 800	992
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	296 787	308 899	213 954
1.1	- podmiotowa	62 850	62 850	53 784
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 668	15 497	4 306
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	215 283	227 248	155 780
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	34 303	37 787	23 237
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	386	704	39
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	59	109	6
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600	2 600	44
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 800	2 800	2 451
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	3 089 773	3 155 782	2 349 080
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	116 999	122 843	953 471
1.1	Środki pieniężne	41 569	47 413	115 507
1.2	Należności krótkoterminowe:	74 400	74 400	834 559
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	60	60	94 008
1.3	Zapasy	30	30	11
2	Należności długoterminowe:	7 300	7 300	3 074
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	10	10	9
3	Zobowiązania:	110 999	110 999	88 688

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	78 049	85 342	85 342
II	DOCHODY	362 203	377 563	319 930
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	296 787	308 899	235 810
1.1	- podmiotowa	62 850	62 850	62 850
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 668	15 497	15 054
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	215 283	227 248	154 836
1.4.1	w tym na współfinansowanie	34 303	37 787	27 128
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	386	704	470
1.5.1	w tym na współfinansowanie	59	109	72
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600	2 600	2 600
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	3 921	4 142	4 516
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	5 885	8 607	8 524
4	Pozostałe dochody, z tego:	55 610	55 915	71 081
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	510	510	1 738
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	505	505	1 552
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	25 000	25 000	844
4.3	Pozostałe	30 100	30 405	68 499
III	WYDATKI	398 776	415 585	290 422
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	217 280	219 950	149 261
1.1	Materiały i energia	4 970	4 970	2 965
1.2	Usługi obce	66 327	65 875	40 319
1.3	Wynagrodzenia	119 122	121 784	85 978
1.3.1	osobowe	88 432	91 094	78 391
1.3.2	bezosobowe	30 690	30 690	7 588
1.3.3	pozostałe	0		

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	252	358	301
1.5	Składki, z tego:	21 096	21 104	16 928
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	15 119	15 126	12 721
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 057	2 058	1 630
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 670	1 670	933
1.5.5	pozostałe	2 250	2 250	1 644
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30	74	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	350	550	414
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	50	50	6
1.7.2	podatek CIT	300	500	407
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 133	5 235	2 351
2	Wydatki majątkowe	2 800	2 800	2 451
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	149 271	162 873	107 375
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	149 271	162 873	107 375
4	Pozostałe wydatki	29 425	29 962	31 334
IV	Kasowo zrealizowane przychody	93	93	656
1	Ze spłaty pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	93	93	656
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	41 569	47 413	115 507
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	787	787	625

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 487	3 487	26 204
1.1	- depozyty overnight (O/N)	300	300	3 104
1.2	- depozyty terminowe	3 187	3 187	23 100

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		88 218
1.1	Środki pieniężne	0		88 218
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 750 373	1 631 341	1 452 613
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 507 448	1 371 810	1 212 205
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	230 337	243 628	225 959
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 588	10 403	9 586
5	Pozostałe przychody, w tym:	9 000	5 500	4 862
5.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	9 000	5 500	4 212
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 750 373	1 631 341	1 453 339
1	Koszty funkcjonowania	212 448	212 485	195 061
1.1	Amortyzacja	9 000	5 500	4 212
1.2	Materiały i energia	1 010	855	773
1.3	Usługi obce	46 010	39 609	32 064
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	77 180	86 192	80 291
1.4.1	osobowe	64 624	65 486	62 032
1.4.2	bezosobowe	12 556	20 706	18 259
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95	279	147
1.6	Składki, z tego na:	13 174	13 543	12 316
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	11 349	11 497	10 526
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 625	1 646	1 390
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	200	400	399
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	65 979	66 507	65 259
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 537 925	1 418 856	1 258 278
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 317 797	1 185 362	1 033 423

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-726
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-732
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 526 098	1 393 610	1 350 678
1.1	- podmiotowa	70 462	70 462	67 742
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 235 222	1 085 222	1 054 693
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	214 214	231 726	222 319
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	108 565	126 741	123 260
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 200	6 200	5 923
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	6 200	6 200	5 923
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	7 054 639	6 676 969	6 595 207
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		153 304
1.1	Środki pieniężne	0		36 899
1.2	Należności krótkoterminowe			116 405
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0	0	88 580
II	DOCHODY	1 747 573	1 632 041	1 583 229
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 513 648	1 378 010	1 346 946
1.1	- podmiotowa	70 462	70 462	70 462
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 235 222	1 085 222	1 055 222
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	201 764	216 126	215 062
1.4.1	w tym na współfinansowanie	96 115	111 141	111 314
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 200	6 200	6 200
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	230 337	243 628	225 098
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 588	10 403	11 185
III	WYDATKI	1 747 573	1 632 041	1 634 156
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	203 448	206 985	190 074
1.1	Materiały i energia	1 010	855	773
1.2	Usługi obce	46 010	39 609	32 064
1.3	Wynagrodzenia	77 180	86 192	80 291
1.3.1	osobowe	64 624	65 486	62 032
1.3.2	bezosobowe	12 556	20 706	18 259
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95	279	147
1.5	Składki, z tego:	13 174	13 543	12 316
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	11 349	11 497	10 526
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 625	1 646	1 390
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	200	400	399
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	65 979	66 507	64 484
2	Wydatki majątkowe	6 200	6 200	5 923
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 537 925	1 418 856	1 375 225
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 317 797	1 185 362	1 150 341
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		62 446
5	Pozostałe wydatki	0		487

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		54 039
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		54 039
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		37 653
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	544	544	533

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	14 000	14 000	7 639
1.1	- depozyty overnight (O/N)	14 000	14 000	7 639

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	74 162	74 162	98 993
1.1	Środki pieniężne	74 162	74 162	98 978
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		14
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		5 958
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 508 902	1 518 508	1 447 062
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 437 921	1 438 046	1 377 424
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	31 123	34 604	29 692
4	Pozostałe przychody, w tym:	39 858	45 858	39 947
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 300	3 300	2 527
4.2	Środki z innych źródeł	36 558	42 558	37 420
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 508 897	1 518 503	1 445 246
1	Koszty funkcjonowania	53 656	53 781	45 580
1.1	Amortyzacja	3 300	3 300	2 527
1.2	Materiały i energia	2 581	2 331	1 234
1.3	Usługi obce	5 598	5 214	3 640
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	31 340	30 367	29 319
1.4.1	osobowe	17 751	18 140	17 655
1.4.2	bezosobowe	13 589	12 227	11 664
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 261	5 936	3 959
1.6	Składki, z tego na:	3 858	3 940	3 470
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 158	3 225	2 962
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	448	459	369
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	252	256	139
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	95	95	81
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	13
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	70	70	68
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	5	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 623	2 598	1 350

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 455 241	1 464 722	1 399 666
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 441 278	1 447 274	1 384 112
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	5	5	1 817
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5	5	
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5	5	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		1 817
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 450 021	1 451 746	1 389 642
1.1	- podmiotowa	43 133	43 133	38 434
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 392 144	1 392 144	1 336 704
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 444	15 669	13 912
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	11 197	13 316	11 972
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300	800	592
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 300	800	592
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 513 278	1 534 274	1 462 414
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	29 973	20 492	51 716
1.1	Środki pieniężne	29 973	20 492	51 702
1.2	Należności krótkoterminowe			14
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		6 022

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	74 162	74 162	97 911
II	DOCHODY	1 462 713	1 462 338	1 456 081
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 439 221	1 438 846	1 435 556
1.1	- podmiotowa	43 133	43 133	40 133
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 392 144	1 392 144	1 392 144
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 644	2 769	2 624
1.4.1	w tym na współfinansowanie	397	416	394
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300	800	655
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	17 584	17 584	14 507
3	Pozostałe dochody, z tego:	5 908	5 908	6 019
3.1	Środki z innych źródeł	5 908	5 908	6 019
III	WYDATKI	1 506 902	1 516 008	1 501 504
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	50 361	50 486	43 062
1.1	Materiały i energia	2 581	2 331	1 388
1.2	Usługi obce	5 598	5 214	3 571
1.3	Wynagrodzenia	31 340	30 367	29 148
1.3.1	osobowe	17 751	18 140	17 495
1.3.2	bezosobowe	13 589	12 227	11 653
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 261	5 936	3 985
1.5	Składki, z tego:	3 858	3 940	3 441
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	3 158	3 225	2 938
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	448	459	367
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	252	256	137
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	100	100	81
1.6.1	podatek CIT	5	5	
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	13
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	70	70	68
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	5	0
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 623	2 598	1 448
2	Wydatki majątkowe	1 300	800	592
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 455 241	1 464 722	1 454 238
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 441 278	1 447 274	1 438 686

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			3 612
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	29 973	20 492	52 489
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	175	175	164

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	409 260	450 866	344 957
1.1	Środki pieniężne	82 820	124 426	124 426
1.2	Należności krótkoterminowe:	145 000	145 000	71 767
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	181 440	181 440	142 656
2	Należności długoterminowe:	210	210	160
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	86 300	86 300	105 753
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		10
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 860 231	2 787 074	2 744 568
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	427 106	442 896	388 821
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	2 393 027	2 292 228	2 292 179
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	300	
5	Pozostałe przychody, w tym:	40 098	51 650	63 568
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	12 284	20 276	22 336
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 364	4 704	4 042
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Pozostałe przychody	27 814	31 374	41 232
III	KOSZTY OGÓŁEM	2 857 163	2 745 004	2 682 169
1	Koszty funkcjonowania	585 274	575 614	516 241
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	131 462	135 362	112 710
1.3	Usługi obce	281 280	266 280	235 535
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	116 016	117 548	117 004
1.4.1	osobowe	114 826	116 358	116 184

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.2	bezosobowe	1 190	1 190	820
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 500	4 545	4 298
1.6	Składki, z tego na:	22 771	23 076	21 888
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	19 441	19 701	19 219
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 813	2 851	2 233
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	517	524	436
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	333	433	100
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	28 912	28 370	24 707
1.8.1	podatek akcyzowy	0	100	
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	36	194	88
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 873	10 423	8 530
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	16 844	17 444	16 043
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	159	209	46
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	0		
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 271 889	2 169 390	2 165 928
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
2.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	207 929	260 130	260 112
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	3 068	42 070	62 398
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	22 478	38 886	45 285
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	200	200	13
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	22 278	38 686	45 272
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
2.2	Odpis na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych (MON)	21 878	38 686	45 272
2.3	Odpis na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego (MSWiA)	400		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-19 410	3 184	17 114
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	2 435 131	2 356 428	2 356 379
1.1	- podmiotowa	75 799	75 799	75 799
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	2 109 299	1 956 299	1 956 268
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 033	324 330	324 312
1.7.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	42 104	64 200	64 200
1.7.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	207 929	260 130	260 112
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	94 186	124 187	101 880
1	w tym: inwestycje internatowe i mieszkaniowe, z tego:	74 281	104 041	87 565
1.1	- inwestycje finansowane z dotacji	42 104	64 200	64 200
1.2	- inwestycje finansowane ze środków własnych	32 177	39 841	23 365
2	Pozostałe nakłady finansowane ze środków własnych	19 905	20 146	14 316
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	450 161	437 951	563 553
1.1	Środki pieniężne	43 161	30 951	78 602
1.2	Należności krótkoterminowe:	120 000	120 000	64 615
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	287 000	287 000	414 141
2	Należności długoterminowe:	200	200	191
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	84 200	84 200	96 363
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		21

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	82 820	124 426	124 426
II	DOCHODY	2 925 791	2 871 730	2 811 822
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	2 435 131	2 356 428	2 356 379
1.1	- podmiotowa	75 799	75 799	75 799
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	2 109 299	1 956 299	1 956 268
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 033	324 330	324 312
1.7.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	42 104	64 200	64 200
1.7.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	207 929	260 130	260 112
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	300	
4	Pozostałe dochody, z tego:	490 660	515 002	455 443
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	12 284	20 276	13 669
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 364	4 704	4 426
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Pozostałe dochody	478 376	494 726	441 774
III	WYDATKI	2 965 450	2 965 205	2 857 647
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	634 860	705 113	633 337
1.1	Materiały i energia	131 462	135 362	117 958
1.2	Usługi obce	281 280	302 680	260 121
1.3	Wynagrodzenia	116 016	117 548	116 314
1.3.1	osobowe	114 826	116 358	115 552
1.3.2	bezosobowe	1 190	1 190	762
1.3.3	pozostałe	0		

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 500	4 545	3 790
1.5	Składki, z tego:	22 771	23 076	21 576
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	19 441	19 701	18 937
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 813	2 851	2 204
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	517	524	436
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	1 626	1 726	422
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	77 205	120 176	113 157
1.7.1	podatek akcyzowy	0	100	
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	25 176	25 334	20 455
1.7.3	podatek CIT	200	200	13
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 873	10 423	9 136
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	20 914	25 014	19 452
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	19 042	59 105	64 102
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	0		
2	Wydatki majątkowe	94 392	124 393	99 664
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 236 198	2 135 699	2 124 645
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	207 929	260 130	260 112
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	43 161	30 951	78 602
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 297	1 297	1 214

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	32 804	23 524	24 750
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 953	2 118	24 750
1.2	- depozyty terminowe	29 851	21 406	

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	207 653	207 653	175 852
1.1	Środki pieniężne	0		12 585
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 036	72 036	81 756
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	2	2	3
2	Należności długoterminowe:	161 951	161 951	174 668
3	Zobowiązania:	388 646	388 646	504 869
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 978 639	11 626 882	9 946 007
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	2 786 590	5 020 982	3 985 078
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 554	2 049	1 811
4	Pozostałe przychody, w tym:	190 495	153 851	152 832
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 766	3 766	5 546
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	621
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	177 593	140 949	136 630
4.3	Inne	9 136	9 136	10 656
5	Środki z Funduszu Pomocy		6 450 000	5 806 286
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 026 866	11 675 109	9 981 236
1	Koszty funkcjonowania	1 886 271	1 987 263	1 844 525
1.1	Amortyzacja	177 593	140 949	136 630
1.2	Materiały i energia	78 405	80 269	74 163
1.3	Usługi obce	442 029	433 636	321 709
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	953 515	1 068 345	1 064 280
1.4.1	osobowe	952 450	1 067 280	1 063 673
1.4.2	bezosobowe	1 065	1 065	607
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 850	7 458	4 285
1.6	Składki, z tego na:	190 831	213 622	204 004
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	162 098	181 945	176 898
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 492	24 256	22 300
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 241	7 421	4 806
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	902	5 281	4 009
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	308	394	338
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	587	585	581
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	7	22	16
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	36 146	37 703	35 444
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 130 048	9 676 999	8 133 378
2.1	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	339 470	264 995	222 686
2.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	153 952	40 360	10 042

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.3	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	177 783	182 783	181 202
2.4	- finansowanie zalesiania gruntów rolnych	42 000	27 000	24 053
2.5	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	1 210	331	0
2.6	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	75 000	64 260	64 259
2.7	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	31 030	12	12
2.8	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	6 300	7 800	7 399
2.9	- pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń	140 000	55 928	47 894
2.10	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	7 803	1 530	1 362
2.11	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	35 500	80 000	76 846
2.12	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000	120 000	114 230
2.13	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej		4 000	3 979
2.14	- pomoc dla producenta rolnego, który poniósł dodatkowe koszty w wyniku braku stabilizacji na rynku pszenicy, gryki lub kukurydzy spowodowanej agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy		715 000	713 301
2.15	- pomoc dla producenta rolnego, o której mowa w §13zw rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dotycząca sprzedaży zbóż		2 200 000	2 184 890
2.16	- pomoc dla producenta rolnego, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z zakłóceniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy na dofinansowanie w 2023 r. zakupu nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu nawozami lub sprzedaży nawozów		2 850 000	2 835 709
2.17	- dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		250 000	66 072
2.18	- pomoc dla podmiotu, który prowadzi działalność gospodarczą w sektorze rybołówstwa lub akwakultury, będącemu armatorem statku rybackiego posiadającym specjalne zezwolenie połowowe wydane na 2022 r. na obszar Zalewu Szczecińskiego lub Zalewu Kamieńskiego lub jeziora Dąbie		2 600	2 502
2.19	- pomoc dla podmiotu, który prowadzi działalność gospodarczą w sektorze rybołówstwa lub akwakultury, będącemu uprawnionym do rybactwa prowadzącym chów lub hodowlę ryb z wykorzystaniem wód rzeki Odry, kanałów odrzańskich lub starorzeczy połączonych z rzeką Odrą lub prowadzącym połowy ryb rybackimi narzędziami i urządzeniami połowowymi w obwodach rybackich ustanowionych na wodach rzeki Odry, kanałów		400	79
2.20	- sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		15 000	
2.21	- pomoc dla producenta rolnego, który zakupił materiał siewny kategorii elitarny lub kwalifikowany gatunków roślin uprawnych zgodnie z §13zza rozporządzenia Rady Ministrów		210 000	147 199
2.22	- program 2023 Locha+		500 000	441 331
2.23	- dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych		150 000	8 581
2.24	- zapłata za sprzedaną kukurydzę		200 000	22 989
2.25	- dodatkowe koszty związane z zakupem mokrej kukurydzy		240 000	230 797
2.26	- dopłaty do innych zbóż i nasion oleistych		610 000	567 628
2.27	- pomoc – transport zbóż i rzepaku		400 000	
2.28	- pomoc dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		150 000	74 539
2.29	- pomoc dla producentów rolnych, którzy ponieśli szkody w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		75 000	9 237
2.30	- pomoc dla producentów kalafiorów lub brokułów		5 000	1 067

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.31	- pomoc dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		200 000	37 892
2.32	- pomoc dla producentów malin		55 000	35 600
3	Pozostałe koszty, w tym:	10 547	10 847	3 333
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-48 227	-48 227	-35 229
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-48 227	-48 227	-35 229
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 027 449	5 259 691	4 113 185
1.1	- podmiotowa	1 630 639	1 750 031	1 566 481
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 072 851	3 187 851	2 335 498
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	83 100	83 100	83 099
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	29 444	29 444	29 443
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 859	238 709	128 107
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	240 859	238 709	128 107
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	207 653	207 653	276 580
1.1	Środki pieniężne	0		15 139
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 036	72 036	83 973
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	2	2	1
2	Należności długoterminowe:	161 951	161 951	152 643
3	Zobowiązania:	388 646	388 646	626 979

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		53 936
II	DOCHODY	3 041 905	11 724 642	10 081 339
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	3 027 449	5 259 691	4 188 326

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	- podmiotowa	1 630 639	1 750 031	1 598 139
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 072 851	3 187 851	2 368 769
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	83 100	83 100	83 100
1.4.1	w tym na współfinansowanie	29 444	29 444	29 444
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 859	238 709	138 318
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 554	2 049	1 811
3	Pozostałe dochody, z tego:	12 902	12 902	16 201
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 766	3 766	5 546
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	621
3.2	Inne	9 136	9 136	10 656
4	Środki z Funduszu Pomocy		6 450 000	5 875 000
III	WYDATKI	3 041 905	11 724 642	9 976 280
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	1 717 649	1 837 236	1 661 720
1.1	Materiały i energia	78 152	79 604	68 398
1.2	Usługi obce	451 255	443 308	307 335
1.3	Wynagrodzenia	953 515	1 053 556	1 043 487
1.3.1	osobowe	952 450	1 052 491	1 042 870
1.3.2	bezosobowe	1 065	1 065	617
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 839	7 435	4 261
1.5	Składki, z tego:	190 831	210 362	198 693
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	162 098	179 296	172 384
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 492	23 825	21 718
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 241	7 241	4 591
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	903	5 260	4 155
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	308	394	338
1.6.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	588	586	581
1.6.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	7	22	16
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	36 154	37 711	35 391
2	Wydatki majątkowe	240 859	238 709	128 107
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 072 851	9 637 851	8 141 784
3.1	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	312 606	245 631	229 938
3.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	123 619	24 076	13 770
3.3	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	177 783	179 283	178 628
3.4	- finansowanie zalesiania gruntów rolnych	42 000	27 000	24 053
3.5	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	1 210	331	

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.6	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	75 000	64 260	64 259
3.7	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	31 030	12	12
3.8	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	6 300	7 800	7 399
3.9	- pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń	140 000	55 928	47 894
3.10	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	7 803	1 530	1 362
3.11	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	35 500	80 000	76 846
3.12	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000	120 000	114 230
3.13	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej		4 000	3 979
3.14	- pomoc dla producenta rolnego, który poniósł dodatkowe koszty w wyniku braku stabilizacji na rynku pszenicy, gryki lub kukurydzy spowodowanej agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy		715 000	713 301
3.15	- pomoc dla producenta rolnego, o której mowa w §13zw rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dotycząca sprzedaży zbóż		2 200 000	2 184 890
3.16	- pomoc dla producenta rolnego, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z zakłóceniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy na dofinansowanie w 2023 r. zakupu nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu nawozami lub sprzedaży nawozów		2 850 000	2 835 709
3.17	- dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		250 000	66 072
3.18	- pomoc dla podmiotu, który prowadzi działalność gospodarczą w sektorze rybołówstwa lub akwakultury, będącemu armatorem statku rybackiego posiadającym specjalne zezwolenie połowowe wydane na 2022 r. na obszar Zalewu Szczecińskiego lub Zalewu Kamieńskiego lub jeziora Dąbie		2 600	2 502
3.19	- pomoc dla podmiotu, który prowadzi działalność gospodarczą w sektorze rybołówstwa lub akwakultury, będącemu uprawnionym do rybactwa prowadzącym chów lub hodowlę ryb z wykorzystaniem wód rzeki Odry, kanałów odrzańskich lub starorzeczy połączonych z rzeką Odrą lub prowadzącym połowy ryb rybackimi narzędziami i urządzeniami połowowymi w obwodach rybackich ustanowionych na wodach rzeki Odry, kanałów		400	79
3.20	- sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		15 000	
3.21	- pomoc dla producenta rolnego, który zakupił materiał siewny kategorii elitarny lub kwalifikowany gatunków roślin uprawnych zgodnie z §13zza rozporządzenia Rady Ministrów		210 000	147 199
3.22	- program 2023 Locha+		500 000	441 331
3.23	- dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych		150 000	8 581
3.24	- zapłata za sprzedaną kukurydzę		200 000	22 989
3.25	- dodatkowe koszty związane z zakupem mokrej kukurydzy		240 000	230 797
3.26	- dopłaty do innych zbóż i nasion oleistych		610 000	567 628
3.27	- pomoc – transport zbóż i rzepaku		400 000	
3.28	- pomoc dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		150 000	74 539
3.29	- pomoc dla producentów rolnych, którzy ponieśli szkody w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		75 000	9 237
3.30	- pomoc dla producentów kalafiorów lub brokułów		5 000	1 067
3.31	- pomoc dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu		200 000	37 892
3.32	- pomoc dla producentów malin		55 000	35 600

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	10 546	10 846	3 318
6	Zwroty niewykorzystanych środków i dotacji w roku ubiegłym			41 351
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		158 994
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	11 329	11 329	10 987

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 009	108 929	109 916
1.1	Środki pieniężne	8 000	108 920	106 005
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		519
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	9	9	227
2	Należności długoterminowe:	71	71	123
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	56 662	56 662	108 301
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	541 128	576 144	582 378
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 809	3 809	14 063
1.1	Pozostałe	3 809	3 809	14 063
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 324	32 384	26 406
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	523 995	539 951	541 909
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	103	2 688	5 057
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	103	2 688	4 656
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	428	428	282
5.4	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	521 040	534 411	534 411
5.5	Pozostałe	2 424	2 424	2 159
III	KOSZTY OGÓŁEM	517 992	553 008	667 638
1	Koszty funkcjonowania	420 969	437 405	593 093
1.1	Amortyzacja	17 942	17 942	14 143
1.2	Materiały i energia	25 518	25 518	16 336
1.3	Usługi obce	84 119	83 083	64 974
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	223 076	237 000	234 802
1.4.1	osobowe	219 842	233 766	232 101
1.4.2	bezosobowe	3 234	3 234	2 701
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 731	3 731	1 499
1.6	Składki, z tego na:	48 721	51 648	45 637

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	38 787	41 204	39 081
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 529	5 819	4 593
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 405	4 625	1 962
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	3 165	3 680	2 572
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 278	958	66
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	170	230	189
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	587	587	560
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	14 697	14 803	213 131
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	94 662	113 242	68 832
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	2 361	2 361	5 713
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	pozostałe	2 361	2 361	5 713
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	23 136	23 136	-85 261
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		99 753
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		99 753
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		99 753
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	23 136	23 136	-185 013
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	13 324	32 384	26 406
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	19 060	16 800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 124	13 124	9 605
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	3 091	3 091	2 349
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	200	200	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	30	30	
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	42 750	42 750	23 961
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 168	8 168	112 226
1.1	Środki pieniężne	8 000	8 000	104 809
1.2	Należności krótkoterminowe:	161	161	448
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	7	7	435
2	Należności długoterminowe:	0		124
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	19 885	19 885	106 822
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 000	108 920	106 005
II	DOCHODY	538 300	573 316	576 442
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	13 324	32 384	26 406
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	19 060	16 800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 124	13 124	9 605
1.4.1	w tym na współfinansowanie	3 091	3 091	2 349
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	200	200	
1.5.1	w tym na współfinansowanie	30	30	
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		19
4	Pozostałe dochody, z tego:	524 976	540 932	550 017
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	103	2 688	4 769
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	103	2 688	4 656
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	521 040	534 411	534 411
4.6	Pozostałe	3 833	3 833	10 837
III	WYDATKI	538 300	674 236	577 638
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	400 765	417 201	380 670
1.1	Materiały i energia	24 961	24 961	19 219
1.2	Usługi obce	83 602	82 566	66 163
1.3	Wynagrodzenia	223 076	237 000	234 765
1.3.1	osobowe	219 842	233 766	232 098
1.3.2	bezosobowe	3 234	3 234	2 667
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 854	3 854	1 491
1.5	Składki, z tego:	48 226	51 153	45 637
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	38 354	40 771	39 081
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 467	5 757	4 594
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 405	4 625	1 962
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	3 152	3 667	2 883
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 270	950	377
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	172	232	190
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	581	581	560
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	13 894	14 000	10 510
2	Wydatki majątkowe	42 750	42 750	23 961
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	94 785	113 365	72 088
3.1	- działania w zakresie promocji produktów rolnych, rolno-spożywczych, hodowli roślin uprawnych oraz zwierząt gospodarskich	12 000	19 400	15 639

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- wspieranie rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą	16 275	19 275	15 979
3.3	- wsparcie działań na rzecz odnawialnych źródeł energii, w szczególności w rolnictwie	1 500	2 500	2 498
3.4	- wsparcie działań rozwojowych i inwestycyjnych w zakresie innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym	15 000	14 000	13 260
3.5	- restrukturyzacja zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwa rolne	50 000	39 120	7 911
3.6	- dopłaty do materiału siewnego	10	10	
3.7	- wypłata rekompensat dla producentów rolnych na mocy ustawy o FOR		19 060	16 800
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0	100 920	100 919
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	8 000	8 000	104 809
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2 150	2 150	2 021

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	8 000	8 000	104 737
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 000	8 000	104 737

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 947 618	1 972 989	2 247 023
1	Przychody własne	1 947 618	1 972 989	2 247 023
1.1	przychody ze sprzedaży mienia Zasobu	604 350	794 350	895 148
1.2	przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	1 125 360	835 360	872 926
1.3	przychody finansowe	185 008	310 379	417 362
1.3.1	- odsetki	160 000	285 371	402 370
1.3.2	- dywidendy	8	8	370
1.3.3	- inne	25 000	25 000	14 622
1.4	inne przychody z gospodarowania mieniem Zasobu	32 900	32 900	61 588
II	KOSZTY OGÓŁEM	1 645 270	1 308 251	1 170 886
1	Zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	642 630	60 240	74 741
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	521 040	534 411	534 411
3	Koszty gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	446 600	678 600	533 922
3.1	amortyzacja	35 000	35 000	32 821
3.2	materiały i energia	6 600	7 000	3 481
3.3	usługi obce	110 000	116 000	66 898
3.4	podatki i opłaty	45 000	70 600	47 209
3.5	pozostałe koszty	250 000	450 000	383 514
3.6	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
4	Koszty realizacji zadań:	35 000	35 000	27 811
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000	35 000	27 811
III	WYNIK (poz. I - II)	302 348	664 738	1 076 138
IV	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	240 000	240 000	1 931 486
1	Nadwyżka środków finansowych	240 000	240 000	1 931 486
V	LIMIT PORĘCZEŃ, GWARANCJI KREDYTOWYCH	20 000	20 000	
VI	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego)	170 000	133 000	61 949

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK OKRESU	190 927	653 456	954 005
II	WPŁYWY Z ZAGOSPODAROWANIA MIENIA ZASOBU	2 032 020	2 172 391	2 683 939
1	Ze sprzedaży mienia Zasobu	1 211 841	1 301 841	1 686 142
2	Z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	790 179	790 179	893 943
3	Inne z działalności w zakresie gospodarowania i rozporządzania mieniem Zasobu, w tym:	30 000	80 371	103 854
3.1	odsetki	10 000	60 371	84 031
III	WYDATKI OGÓŁEM	2 010 570	2 168 470	1 866 446

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Przekazy zewnętrzne, z tego:	882 030	725 009	725 008
1.1	wpłata do budżetu państwa	430 000	230 846	230 846
1.1.1	wpłata za rok porzedni	200 000	846	846
1.1.2	zaliczki za rok bieżący	230 000	230 000	230 000
1.2	zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	452 030	494 163	494 163
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	521 040	534 411	534 411
3	Wydatki w zakresie gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	402 500	741 050	517 182
3.1	inwestycje, remonty i rozbiórki dotyczące mienia Zasobu	176 900	327 550	236 050
3.2	utrzymanie mienia niezagospodarowanego	65 000	68 000	54 959
3.3	wydatki związane z rozdysponowaniem mienia	25 000	27 000	16 529
3.4	pozostałe wydatki, z tego:	135 600	318 500	209 644
3.4.1	wsparcie programu restrukturyzacji strategicznych spółek hodowlanych	0		
3.4.2	wpłaty do US z tytułu VAT	100 000	250 000	171 091
3.4.3	inne wydatki	35 600	68 500	38 553
4	Wydatki na realizację zadań	205 000	168 000	89 844
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000	35 000	27 895
4.2	realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego	170 000	133 000	61 949
IV	RÓŻNICA WPŁYWÓW I WYDATKÓW (poz. II.- III.)	21 450	3 921	817 493
	Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym	10 000	10 000	1 701 486
V	POZOSTAŁE PRZEPŁYWY	-9 400	-454 400	373
1	Spłata pożyczek	600	600	1 468
2	Udzielenie pożyczek	-10 000	-455 000	-1 095
3	Pozostałe rozrachunki	0		
VI	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU	202 977	202 977	1 771 870

ZALICZKI NADWYŻKI za rok bieżący (w tys. zł)	termin	2023		
wpłata za I kwartał	30.04	10 000	10 000	10 000
wpłata za II kwartał	30.07	30 000	30 000	30 000
wpłata za III kwartał	30.10	60 000	60 000	60 000
wpłata za IV kwartał	10.12	130 000	130 000	130 000
Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym		10 000	10 000	1 701 486

ZASILENIE FUNDUSZU REKOMPENSACYJNEGO (w tys. zł)	termin	2023		
wpłata za IV kwartał, płatna do końca stycznia roku następnego	30.01	217 240	217 240	217 240
wpłata za I kwartał	30.04	20 000	20 000	20 000
wpłata za II kwartał	30.07	40 000	40 000	40 000
wpłata za III kwartał	30.10	174 790	240	240
rozliczenie rocznego zobowiązania za rok poprzedni		0	216 683	216 683

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8 Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	202 977	202 977	1 771 800
1.1	- depozyty overnight (O/N)	202 977	202 977	1 771 800
1.2	- depozyty teminowe	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	44 000	44 000	101 790
1.1	Środki pieniężne	4 385	4 385	54 526
1.2	Należności krótkoterminowe:	14 000	14 000	13 364
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	15 000	15 000	31 635
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	12 000	12 000	9 405
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	1 500	1 500	320
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	256 051	268 589	109 302
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	69 600	73 310	47 231
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody z działalności rolniczej	53 000	53 000	29 994
1.4	Przychody z usługowej działalności badawczo doświadczalnej	15 100	16 000	13 591
1.5	Przychody z pozostałej działalności	1 500	4 310	3 647
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	46 451	46 979	46 979
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	140 000	148 300	15 092
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000	2 473	2 590
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000	2 470	2 585
5.1.2	Pozostałe odsetki	0	3	5
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 300	2 300	1 141
III	KOSZTY OGÓŁEM	250 990	263 518	115 530
1	Koszty funkcjonowania	110 912	118 248	55 342
1.1	Amortyzacja	11 300	11 300	2 653
1.2	Materiały i energia	31 000	35 000	22 260
1.3	Usługi obce	34 000	34 000	6 087
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 192	19 308	18 172
1.4.1	osobowe	15 967	18 083	17 042

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.2	bezosobowe	1 225	1 225	1 130
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	460	660	271
1.6	Składki, z tego na:	4 460	4 466	3 258
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 580	3 785	2 913
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	530	531	307
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	350	150	38
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	8 500	9 514	1 347
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	4 000	4 800	52
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400	400	11
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	3 000	3 000	934
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	400	400	2
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 000	4 000	1 293
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	135 078	138 270	58 472
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
2.2	Amortyzacja	8 100	8 100	2 518
2.3	Materiały i energia	18 487	22 487	7 797
2.4	Usługi obce	26 600	26 600	3 333
2.5	Wynagrodzenia, z tego:	36 931	34 659	34 000
2.5.1	osobowe	35 258	32 986	32 467
2.5.2	bezosobowe	1 673	1 673	1 533
2.5.3	pozostałe	0		
2.6	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	580	780	302
2.7	Składki, z tego na:	8 380	8 458	6 128
2.7.1	ubezpieczenie społeczne	6 772	7 239	5 481
2.7.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 008	1 019	583
2.7.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2.7.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	600	200	64
2.7.5	pozostałe	0		
2.8	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
2.9	Podatki i opłaty, w tym:	32 000	33 186	3 131
2.9.1	podatek akcyzowy	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.9.2	podatek od towarów i usług (VAT)	30 000	30 800	2 347
2.9.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60	60	3
2.9.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	800	800	435
2.9.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	50	50	3
2.10	Pozostałe koszty realizacji zadań	4 000	4 000	1 263
3	Pozostałe koszty, w tym:	5 000	7 000	1 715
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	5 061	5 071	-6 228
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5 500	5 500	21
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5 500	5 500	21
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-439	-429	-6 249
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	46 451	49 979	46 979
1.1	- podmiotowa	13 727	13 895	13 895
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	32 724	33 084	33 084
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	3 000	3 000
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	62 000	79 800	44 289
1	- sfinansowane ze środków dotacji celowej	0		2 986
2	-sfinansowane ze środków własnych	62 000	76 800	41 302
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	51 000	51 000	59 657
1.1	Środki pieniężne	5 016	5 016	22 808
1.2	Należności krótkoterminowe:	16 500	16 500	11 622
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Zapasy	18 000	18 000	24 289
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	30 000	30 000	9 138
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	3 000	3 000	292
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	4 385	4 385	54 526
II	DOCHODY	304 251	322 679	122 055
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	46 451	49 979	49 979
1.1	- podmiotowa	13 727	13 895	13 895
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	32 724	33 084	33 084
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	3 000	3 000
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	257 800	272 700	72 076
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000	2 000	2 610
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000	2 000	2 610
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Dochody ze sprzedaży wyrobów gotowych	65 200	66 300	36 447

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Dochody z usług	18 600	18 600	17 024
4.7	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	150 000	160 300	156
4.8	Inne dochody	22 000	25 500	15 839
III	WYDATKI	303 620	322 028	153 773
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	132 722	136 058	53 022
1.1	Materiały i energia	35 000	35 000	21 368
1.2	Usługi obce	36 000	36 000	6 905
1.3	Wynagrodzenia	17 192	19 308	17 906
1.3.1	osobowe	15 967	18 083	16 785
1.3.2	bezosobowe	1 225	1 225	1 122
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	570	570	370
1.5	Składki, z tego:	4 460	4 466	3 340
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	3 580	3 785	2 991
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	530	531	314
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	350	150	35
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	35 500	36 714	2 442
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	30 000	30 000	486
1.7.3	podatek CIT	500	1 500	23
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400	400	38
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	3 000	3 000	926
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	400	200	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 000	4 000	692
2	Wydatki majątkowe	62 000	79 800	44 289
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	108 898	106 170	56 462
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	Materiały i energia	25 487	25 487	9 775
3.3	Usługi obce	27 000	27 000	4 212
3.4	Wynagrodzenia	36 931	34 659	33 917
3.4.1	osobowe	35 258	32 986	32 393
3.4.2	bezosobowe	1 673	1 673	1 523
3.4.3	pozostałe	0		
3.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	700	780	341

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.6	Składki, z tego:	8 380	8 458	6 219
3.6.1	na ubezpieczenie społeczne	6 772	7 239	5 556
3.6.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 008	1 019	603
3.6.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
3.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	600	200	60
3.6.5	pozostałe	0		
3.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
3.8	Podatki i opłaty, w tym:	6 400	5 786	1 033
3.8.1	podatek akcyzowy	0		
3.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	4 000	3 000	
3.8.3	podatek CIT	0		
3.8.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60	160	31
3.8.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	800	700	440
3.8.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	50	50	3
3.9	Pozostałe wydatki na realizację zadań	4 000	4 000	965
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 016	5 036	22 808
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	630	630	575

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	3 000	3 000	294
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	3 000	3 000	292
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	3 000	3 000	292
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		2
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 016	5 036	22 087
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 016	5 036	22 087
1.2	- depozyty terminowe	0		

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 859 250	10 498 788	10 502 868
1.1	Środki pieniężne	0	2 865 455	2 869 535
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 500	141 717	141 717
1.3	Zapasy	7 857 750	7 468 855	7 468 855
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	35 200	168 006	172 085
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 310 631	8 399 422	3 867 362
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	502 277	2 746 525	501 867
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów	82 230	2 245 562	69 974
1.2	Przychody ze sprzedaży usług	420 047	500 963	431 893
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	780 633	1 989 757	1 109 698
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	23 366	23 366	19 300
4	Pozostałe przychody, w tym:	4 355	2 686 645	1 774 065
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 766	3 033	48 198
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych		1 267	4 921
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 328	2 328	661
4.3	Przychody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	763 920	220 670
4.4	Przychody z Funduszu Pomocy	0	444 238	310 754
4.5	Przychody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg		919 800	348 313
5	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		953 129	462 432
III	KOSZTY OGÓŁEM	956 123	8 132 934	4 935 094
1	Koszty funkcjonowania	184 274	187 174	166 020
1.1	Amortyzacja	29 959	32 959	24 791
1.2	Materiały i energia	22 295	20 438	16 543
1.3	Usługi obce	33 341	35 585	29 940
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	71 889	71 889	71 382
1.4.1	osobowe	69 378	69 539	69 310
1.4.2	bezosobowe	2 000	2 000	1 734
1.4.3	pozostałe	511	350	337
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	793	793	624
1.6	Składki, z tego na:	15 224	14 707	13 196
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	12 337	12 337	11 470
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 750	1 750	1 398

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 137	620	328
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	6 255	6 292	5 431
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	146	146	117
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	4 967	5 004	4 340
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	29	29	21
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 518	4 511	4 112
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	770 024	7 772 721	2 656 112
2.1	koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	646 839	385 318
2.2	koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Pomocy	0	427 206	256 908
3	Pozostałe koszty, w tym:	1 825	173 039	2 112 963
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	354 508	266 488	-1 067 733
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	354 508	266 488	-1 067 733
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	829 133	2 038 257	1 119 367
1.1	- podmiotowa	129 947	129 947	127 206
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	639 398	1 825 298	956 678
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 288	34 512	25 814
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 694	5 177	3 872
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	48 500	48 500	9 669
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	59 816	164 102	104 955
1	Środki na wydatki majątkowe finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	101 081	80 484
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 232 023	10 085 152	9 425 341
1.1	Środki pieniężne	0	721 212	3 217 028

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 543	1 543	86 397
1.3	Zapasy	2 230 480	9 362 397	6 113 374
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	47 250	1 935 412	886 532

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0	2 865 455	2 869 535
II	DOCHODY	1 549 506	6 672 751	3 761 080
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	829 133	2 038 257	1 967 519
1.1	- podmiotowa	129 947	129 947	129 947
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	639 398	1 825 298	1 794 298
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 288	34 512	25 814
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 694	5 177	3 872
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	48 500	48 500	17 460
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	23 366	23 366	18 796
3	Pozostałe dochody, z tego:	697 007	3 866 943	1 036 900
3.1	Wpływy ze sprzedaży usług	420 047	500 963	424 571
3.2	Wpływy ze sprzedaży towarów	82 230	2 245 562	69 431
3.3	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15	15	276
3.4	Wpływy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
3.5	Wpływy z Funduszu Pomocy	0	250 000	250 000
3.6	Pozostałe dochody	194 715	869 136	286 669
3.7	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:		1 267	5 954
3.7.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych		1 267	4 936
3.8	Wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg			
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		744 185	737 866

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	1 549 506	10 705 156	3 413 587
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	154 315	154 215	142 545
1.1	Materiały i energia	22 295	20 438	16 725
1.2	Usługi obce	33 341	35 585	31 167
1.3	Wynagrodzenia	71 889	71 889	71 266
1.3.1	osobowe	69 378	69 539	69 190
1.3.2	bezosobowe	2 000	2 000	1 739
1.3.3	pozostałe	511	350	337
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	793	793	620
1.5	Składki, z tego:	15 224	14 707	13 198
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	12 337	12 337	11 471
1.5.2	na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 750	1 750	1 398
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 137	620	328
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	6 255	6 292	5 517
1.6.1	podatek akcyzowy	0		
1.6.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.6.3	podatek CIT	0		
1.6.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	146	146	119
1.6.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	4 967	5 004	4 340
1.6.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	29	29	21
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 518	4 511	4 051
2	Wydatki majątkowe	59 816	164 102	107 105
2.1	Wydatki majątkowe finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		101 081	82 592
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 140 838	9 482 397	2 849 556
3.1	Wydatki na realizację zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	662 839	138 078
3.2	Wydatki na realizację zadań z Funduszu Pomocy	0	444 238	310 754
4	Pozostałe wydatki	194 537	904 442	310 301
5	Zwrot dotacji z lat ubiegłych			4 080
IV	Kasowo zrealizowane przychody		3 888 162	
V	Kasowo zrealizowane rozchody		2 000 000	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0	721 212	3 217 028
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	710	710	681

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10 Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:		1 888 162	
1.1	Papiery wartościowe			
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:		1 888 162	
	- sektora finansów publicznych		1 888 162	
	- pozostałych			
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę			
1.4	Zobowiązania wymagalne			

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów			1 447 571
1.1	- depozyty overnight (O/N)			1 447 571
1.2	- depozyty terminowe			

INSTYTUCJE GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 065	9 065	18 126
1.1	Środki pieniężne	5 765	5 765	15 075
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 500	2 500	2 454
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 750	1 750	2 090
1.3	Zapasy	800	800	596
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 096	3 096	10 826
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		23
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	81 263	91 514	88 984
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	80 911	91 153	88 224
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Pozostałe	80 911	91 153	88 224
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Pozostałe przychody, w tym:	352	361	761
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	203	203	387
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	382
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
4.4	Pozostałe	149	158	374
III	KOSZTY OGÓŁEM	80 561	90 812	88 490
1	Koszty funkcjonowania	80 561	90 812	88 490
1.1	Amortyzacja	900	600	503
1.2	Materiały i energia	14 854	17 993	17 993
1.3	Usługi obce	24 926	32 197	31 147
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	30 420	30 801	30 434
1.4.1	osobowe	28 568	28 949	28 947
1.4.2	bezosobowe	1 852	1 852	1 487

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	460	507	440
1.6	Składki, z tego na:	6 066	5 744	5 462
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 151	4 986	4 798
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700	620	562
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	215	138	102
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	445	489	483
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	17
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	423	467	464
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 490	2 481	2 028
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	702	702	495
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	134	134	95
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	134	134	95
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	568	568	399
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 700	1 700	1 289
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 833	8 833	19 771
1.1	Środki pieniężne	5 533	5 533	16 965
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 500	2 500	2 242
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 750	1 750	1 831
1.3	Zapasy	800	800	565
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 096	3 096	12 978
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		1

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 533	5 533	14 933
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 533	5 533	14 933

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 851	6 740	6 738
1.1	Środki pieniężne	5 601	6 160	6 159
1.2	Należności krótkoterminowe:	240	570	569
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200	525	524
1.3	Zapasy	10	10	10
2	Należności długoterminowe:	175	146	146
3	Zobowiązania:	1 000	1 024	1 023
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 891	9 084	9 067
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 630	8 386	8 360
1.1	Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	8 630	8 386	8 360
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	261	698	707
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	90	323	325
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	90	323	325
3.2	Pozostałe przychody operacyjne	171	375	382
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 770	8 963	8 926
1	Koszty funkcjonowania	8 770	8 963	8 926
1.1	Amortyzacja	255	117	117
1.2	Materiały i energia	594	694	687
1.3	Usługi obce	1 122	1 284	1 270
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 255	5 316	5 316
1.4.1	osobowe	5 141	5 205	5 205
1.4.2	bezosobowe	114	111	111
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3		
1.6	Składki, z tego na:	1 107	1 002	992
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	891	864	858
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	136	115	113
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	80	23	21
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	200	132	129
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	126	60	58

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.2	pozostałe	74	72	71
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	234	418	416
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	121	121	141
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	90	90	34
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	90	90	34
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	31	31	107
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	120	139	137
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 137	5 137	7 097
1.1	Środki pieniężne	4 887	4 887	6 840
1.2	Należności krótkoterminowe:	240	240	249
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200	200	213
1.3	Zapasy	10	10	8
2	Należności długoterminowe:	175	146	146
3	Zobowiązania:	1 000	1 000	1 200

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2 Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 887	4 887	6 840
1.1	- depozyty overnight (O/N)	4 887	4 887	6 840

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	49 867	58 060	58 060
1.1	Środki pieniężne	46 517	46 243	46 243
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 250	6 798	6 798
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 670	5 273	5 273
1.3	Zapasy	600	759	759
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	11 000	7 929	7 929
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	88 417	87 093	83 203
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	74 657	72 815	69 791
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Pozostałe	74 657	72 815	69 791
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	700	700	700
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	50	100	238
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	13 010	13 478	12 474
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 920	2 300	2 341
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 920	2 300	2 308
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	867	867	777
III	KOSZTY OGÓŁEM	119 115	93 921	84 911
1	Koszty funkcjonowania	119 115	93 921	84 911
1.1	Amortyzacja	3 994	3 994	3 398
1.2	Materiały i energia	27 928	25 318	21 259
1.3	Usługi obce	9 686	12 343	10 373
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	37 583	38 583	37 518

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	osobowe	36 686	36 286	35 432
1.4.2	bezosobowe	897	2 297	2 086
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	655	593	310
1.6	Składki, z tego na:	7 410	7 410	6 883
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 303	6 303	6 041
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	912	912	712
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	195	195	130
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	17	2
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 836	1 823	1 664
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	84	96	72
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 709	1 699	1 591
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	43	28	2
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	30 018	3 840	3 504
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-30 698	-6 828	-1 708
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-30 698	-6 828	-1 708
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	20 952	20 952	20 814
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	700	700	700
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 252	20 252	20 114
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	26 821	27 900	26 420

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	41 308	44 554	53 487
1.1	Środki pieniężne	33 002	36 248	39 207
1.2	Należności krótkoterminowe:	7 156	7 156	9 403
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	5 725	5 725	8 808
1.3	Zapasy	650	650	703
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	9 177	9 177	6 590
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	3 850	3 850	3 020
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	3 850	3 850	3 020

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	32 959	36 205	39 141
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 000	2 000	3 141
1.2	- depozyty terminowe	30 959	34 205	36 000

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	X	X	X
1	Środki obrotowe, w tym:	93 373	178 453	178 453
1.1	Środki pieniężne	70 913	138 410	138 410
1.2	Należności krótkoterminowe:	22 395	14 686	14 686
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	22 395	13 917	13 917
1.2.3	pozostałe		769	769
1.3	Zapasy	65	85	85
1.4	Pozostałe		25 272	25 273
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	31 441	46 979	46 979
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
3.3	pozostałe		46 979	46 979
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	474 977	493 997	464 314
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	473 027	490 469	459 841
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody netto z prowadzonej sprzedaży	473 027	490 469	459 841
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 950	3 528	4 474
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 950	3 358	3 804
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 950	3 358	3 804
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Pozostałe przychody operacyjne		170	670
III	KOSZTY OGÓŁEM	474 877	493 462	439 791
1	Koszty funkcjonowania	387 125	408 567	385 776
1.1	Amortyzacja	3 655	4 554	3 866
1.2	Materiały i energia	1 504	1 906	1 682
1.3	Usługi obce	173 902	123 005	103 447
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	171 932	228 843	228 715
1.4.1	osobowe	171 882	228 743	228 622
1.4.2	bezosobowe	50	100	92
1.4.3	pozostałe	0		

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	995	1 772	622
1.6	Składki, z tego na:	31 044	41 309	40 293
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	26 187	33 798	33 108
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 790	5 483	5 240
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 067	2 028	1 944
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	6	6	
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3	3	
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	3	3	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 087	7 172	7 152
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	87 752	84 895	54 015
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	100	535	24 523
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	19	435	5 059
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	19	435	5 059
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np.z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	81	100	19 465
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	X	X	X
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	22 911	22 994	7 746
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	X	X	X
1	Środki obrotowe, w tym:	100 379	105 957	178 890
1.1	Środki pieniężne	77 960	93 971	105 573
1.2	Należności krótkoterminowe:	22 351	11 886	50 215
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	22 351	11 886	50 089
1.2.3	pozostałe			126
1.3	Zapasy	68	100	135
1.4	Pozostałe			22 966
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	31 437	17 660	65 151
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
3.3	pozostałe		17 660	65 151

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	31 437	17 660	65 151
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	77 960	93 971	88 920
1.1	- depozyty overnight (O/N)	23 305	93 971	86 716
1.2	- depozyty terminowe	54 655		2 205

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 972	7 972	13 520
1.1	Środki pieniężne	6 133	6 133	11 442
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 589	1 589	1 791
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	500	500	563
1.3	Zapasy	250	250	287
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	3 000	3 000	5 718
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	71 822	71 822	55 270
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	71 000	71 000	53 578
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów i usług	71 000	71 000	53 578
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	822	822	1 575
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250	250	620
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	230	230	611
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	167	167	167
3.3	Wpływy z dochodów różnych	400	400	788
3.4	Różnice kursowe	5	5	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych			117
III	KOSZTY OGÓŁEM	70 547	70 547	54 739
1	Koszty funkcjonowania	70 547	70 547	54 739
1.1	Amortyzacja	2 600	2 600	1 732
1.2	Materiały i energia	25 400	24 959	17 209
1.3	Usługi obce	10 947	10 947	9 174
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 297	22 087	19 207
1.4.1	osobowe	15 189	14 979	13 507
1.4.2	bezosobowe	7 108	7 108	5 700

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	108	108	76
1.6	Składki, z tego na:	4 663	4 663	3 190
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 790	3 790	2 898
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	546	546	272
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7	7	4
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	320	320	17
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	69	69	27
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2 815	3 166	2 999
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	15	15	5
1.8.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	79	79	67
1.8.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 140	2 236	2 161
1.8.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	81	81	47
1.8.5	różne opłaty i składki	500	520	495
1.8.6	wpłaty na PFRON	0	235	224
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 648	1 948	1 125
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1 275	1 275	531
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	242	242	385
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	242	242	385
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1 033	1 033	146
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 500	3 500	1 017
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 700	9 700	13 139
1.1	Środki pieniężne	7 830	7 830	9 912
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 600	1 600	2 895
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	500	500	1 061
1.3	Zapasy	270	270	332
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	3 500	3 500	5 359
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	1 000	1 000	0

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	1 000	1 000	
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	1 000	1 000	
	- pozostałych	1 000	1 000	

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 830	7 830	9 616
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 830	7 830	9 616

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	39 802	98 500	98 500
1.1	Środki pieniężne	30 542	18 587	18 587
1.2	Należności krótkoterminowe:	8 860	78 763	78 763
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	400	412	412
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	11 430	70 262	70 262
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0	6 017	6 017
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	282 139	479 418	465 307
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	89 055	99 245	97 782
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	54 743	54 743	54 667
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	113 951	260 621	248 378
4	Pozostałe przychody, w tym:	24 390	64 809	64 480
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	410	1 134	1 121
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	295	1 019	1 052
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	22 090	29 376	29 364
III	KOSZTY OGÓŁEM	314 885	479 233	453 627
1	Koszty funkcjonowania	200 934	234 529	220 793
1.1	Amortyzacja	35 365	42 716	41 745
1.2	Materiały i energia	60 968	56 657	52 900
1.3	Usługi obce	27 235	46 415	40 540
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	54 087	56 795	56 185
1.4.1	osobowe	50 262	52 308	52 241
1.4.2	bezosobowe	3 825	4 487	3 944
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	655	803	714
1.6	Składki, z tego na:	10 728	11 164	10 428
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	9 107	9 679	9 257
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 181	1 225	970
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	440	260	202

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	8 338	9 544	8 296
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	55	150	110
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	371	372	303
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	7 901	9 003	7 875
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	11	19	9
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 558	10 435	9 983
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	113 951	244 703	232 835
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na koszty inwestycyjne	113 951	244 703	232 835
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-32 746	185	11 679
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	58	85	90
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	58	85	90
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-32 804	100	11 590
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	54 743	54 743	54 667
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	54 743	54 743	54 667
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	113 951	244 703	232 835
1	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	113 951	244 703	232 835
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	40 944	103 000	103 753
1.1	Środki pieniężne	31 684	15 000	26 164
1.2	Należności krótkoterminowe:	8 860	85 000	76 022
1.3	Zapasy	400	500	430
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	11 430	90 000	84 997
3.1	z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek		20 000	15 978

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6 Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	31 684	15 000	20 960
1.1	- depozyty overnight (O/N)	31 684	15 000	20 960

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 122 857	1 122 857	2 099 919
1.1	Środki pieniężne	219 457	219 457	205 736
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	1 036
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	903 300	903 300	1 893 146
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	300	300	284
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	948 962	864 209	877 234
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 943	5 756	4 217
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Odpis na krajowe wydatki administracyjne NAE	5 943	5 756	4 217
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	668 861	666 945	666 904
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	274 158	191 508	206 113
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		13 469
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		13 398
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	948 912	863 569	870 822
1	Koszty funkcjonowania	18 322	17 545	25 205
1.1	Amortyzacja	300	200	185
1.2	Materiały i energia	620	600	419
1.3	Usługi obce	1 546	661	483

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 064	12 064	12 039
1.4.1	osobowe	11 864	11 864	11 864
1.4.2	bezosobowe	200	200	175
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	60	27
1.6	Składki, z tego na:	2 229	2 229	2 043
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 817	1 817	1 788
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	262	262	224
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	150	150	31
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	0		
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 503	1 731	10 008
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	930 590	846 024	845 618
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Środki na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów	930 590	846 024	845 618
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	50	640	6 412
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	600	421
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	600	421
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	40	40	5 991
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	668 861	666 945	666 904
1.1	- podmiotowa	12 429	12 429	12 429
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	656 432	654 516	654 475
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	930 990	846 624	846 162
	w tym:			
1	inwestycje NSIP finansowane z dotacji celowej	656 432	654 516	654 475
2	inwestycje NSIP finansowane ze środków NATO	274 158	191 508	191 143
3	wydatki majątkowe IGB ZIOTP	400	600	544
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 300 924	1 300 924	1 499 045
1.1	Środki pieniężne	219 707	219 707	307 546
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	140
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	1 081 017	1 081 017	1 191 359
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	400	400	266
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7 Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	9 000	9 000	7 074
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	9 000	9 000	7 074
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	219 707	219 707	307 543
1.1	- depozyty overnight (O/N)	219 707	219 707	307 543
1.2	- depozyty terminowe	0		

MAZOWIECKA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ MAZOVIA*

TABELA 8 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130 000	130 000	141 391
1.1	Środki pieniężne	97 905	97 905	93 586
1.2	Należności krótkoterminowe:	17 000	17 000	29 159
1.3	Zapasy	14 500	14 500	18 646
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	32 000	32 000	55 238
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	474 253	474 253	30 828
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	455 120	455 120	30 236
1.1	Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	455 120	455 120	30 236
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	19 133	19 133	592
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	782	782	417
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	782	782	415
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 875	2 875	129
3.3	Pozostałe przychody operacyjne	15 000	15 000	46
3.4	Dopłaty związane z prowadzoną działalnością rolną w ramach wsparcia bezpośredniego	476	476	
III	KOSZTY OGÓŁEM	473 253	473 253	29 911
1	Koszty funkcjonowania	473 253	473 253	29 911
1.1	Amortyzacja	7 245	7 245	357
1.2	Materiały i energia	48 300	48 300	3 224
1.3	Usługi obce	126 500	126 500	1 250
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	72 754	72 754	4 453
1.4.1	osobowe	65 564	65 564	4 176
1.4.2	bezosobowe	7 190	7 190	277
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 815	4 815	140
1.6	Składki, z tego na:	13 953	13 953	880
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	11 834	11 834	799
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 606	1 606	78
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	513	513	2
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 614	4 614	261
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	300	300	-3

MAZOWIECKA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ MAZOVIA*

TABELA 8 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	814	814	9
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 500	2 500	192
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	700	700	26
1.7.5	pozostałe	300	300	37
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	195 072	195 072	19 347
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1 000	1 000	917
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	190	190	228
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	190	190	228
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	810	810	689
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 000	3 000	25
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	131 000	131 000	120 249
1.1	Środki pieniężne	98 905	98 905	79 567
1.2	Należności krótkoterminowe:	17 000	17 000	20 609
1.3	Zapasy	14 500	14 500	20 073
2	Należności długoterminowe:	0		6 351
3	Zobowiązania:	32 000	32 000	41 048

MAZOWIECKA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ MAZOVIA*

TABELA 8 Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	32 000	32 000	41 048

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	98 905	98 905	75 499
1.1	- depozyty overnight (O/N)	98 905	98 905	75 499

***** Zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie połączenia PEPEBE Włocławek Przedsiębiorstwa Państwowego oraz Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA (Dz. Urz. z 2022 r. poz. 212) MAZOVIA została włączona do Polskej Grupy SW Przedsiębiorstwo Państwowe.

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	400	400	1 246
1.1	Środki pieniężne	400	400	1 169
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		77
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	100	100	61
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 220	2 645	2 549
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 160	2 550	2 449
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	60	95	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	2 200	2 625	2 496
1	Koszty funkcjonowania	1 780	2 155	2 035
1.1	Amortyzacja	15	15	7
1.2	Materiały i energia	400	450	419
1.3	Usługi obce	300	350	328
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	700	940	938
1.4.1	osobowe	320	440	439
1.4.2	bezosobowe	380	500	499
1.5	Składki, z tego na:	115	170	165
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	100	155	153
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15	15	13
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	175	155	125
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	90	90	61
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	85	65	64
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	75	75	54
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	420	470	461
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20	20	52
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	9	9	25
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2	2	6
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	7	7	18
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	7	7	18

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 9 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	11	11	28
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	400	400	1 130
1.1	Środki pieniężne	400	400	1 110
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		20
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	100	100	13

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	350	350	991
1.1	- depozyty overnight (O/N)	75	75	191
1.2	- depozyty terminowe	275	275	800

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

TABELA 10 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 078	18 928	18 928
1.1	Środki pieniężne	4 322	17 345	17 345
1.2	Należności krótkoterminowe:	756	1 583	1 583
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	315	3 631	3 631
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	62 512	48 740	37 455
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	48 730	44 298	33 094
1.1	Wpływy z usług	48 730	44 298	33 094
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	13 782	4 442	4 360
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	580	547
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	580	547
3.2	skarbowe papiery wartościowe	13 772	3 740	3 728
3.3	Sprzedaż mierników		45	32
3.4	Wpłaty z tytułu kar umownych wynikających z umów		77	53
III	KOSZTY OGÓŁEM	57 328	43 556	30 305
1	Koszty funkcjonowania	57 328	43 556	30 305
1.1	Amortyzacja	3 018	3 018	1 739
1.2	Materiały i energia	312	312	239
1.3	Usługi obce	27 873	19 156	12 458
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 148	16 286	12 524
1.4.1	osobowe	13 113	14 251	11 984
1.4.2	bezosobowe	2 035	2 035	540
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	689	689	200
1.6	Składki, z tego na:	2 623	2 880	2 315
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 220	2 443	2 017
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	335	369	263
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	68	35
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2	182	85
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.7.2	wpłaty na PFRON		180	84
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	7 663	988	736

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

TABELA 10 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.9	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		45	9
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	5 184	5 184	7 150
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	985	985	1 156
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	985	985	1 156
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	4 199	4 199	5 993
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	754	6 594	1 101
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	11 649	18 906	18 084
1.1	Środki pieniężne	10 785	18 126	16 097
1.2	Należności krótkoterminowe:	864	780	1 987
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	207	2 336	4 199

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10 785	18 126	15 641
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10 785	18 126	15 641

CENTRUM CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 11 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 257	1 257	8 497
1.1	Środki pieniężne	642	642	7 307
1.2	Należności krótkoterminowe:	615	615	475
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600	600	364
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	150	150	1 480
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 910	11 360	9 283
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 910	8 660	6 584
1.1	Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług	7 910	8 660	6 584
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	0	2 700	2 699
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	300	292
3.1.1	- odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	300	292
3.2	Pozostałe przychody operacyjne	0	2 400	2 407
III	KOSZTY OGÓŁEM	7 909	11 359	9 479
1	Koszty funkcjonowania	7 909	8 959	7 079
1.1	Amortyzacja	70	280	225
1.2	Materiały i energia	245	290	261
1.3	Usługi obce	2 402	1 797	1 686
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 195	4 195	3 137
1.4.1	osobowe	3 695	3 695	2 795
1.4.2	bezosobowe	500	500	342
1.5	Składki, z tego na:	782	782	525
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	636	636	451
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	91	91	64
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	55	55	11
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	10	30	23
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	10	8
1.6.2	pozostałe	5	20	16
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	205	1 585	1 220
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	2 400	2 400
2.1	- świadczenie teleinformatyczne z Funduszu Cyberbezpieczeństwa	0	2 400	2 400

CENTRUM CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 11 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1	1	-197
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	-197
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	200	200	84
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 083	1 083	19 446
1.1	Środki pieniężne	468	468	17 673
1.2	Należności krótkoterminowe:	615	615	1 206
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600	600	1 204
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	250	250	3 267

CENTRUM CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 11 Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	468	468	17 673
1.1	- depozyty overnight (O/N)	68	68	
1.2	- depozyty terminowe	400	400	16 720

PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE

FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 1 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	52 063	52 063	48 095
1	Działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk)	8 148	8 218	4 993
2	Wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego	6 900	6 410	6 368
3	Wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego	29 389	26 646	26 506
4	Rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania	7 626	10 789	10 228

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	40 243	40 243	45 387
	z tego:			
1	Środki pieniężne	40 243	40 243	45 387
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	52 000	52 000	62 531
1	Pozostałe przychody, z tego:	52 000	52 000	62 531
1.1	odsetki	900	900	2 773
1.2	inne (z dopłat do stawek w grach hazardowych)	51 100	51 100	59 757
III	Koszty realizacji zadań	52 073	52 073	48 095
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 437	41 274	37 867
2	Koszty własne	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	grupa wydatków bieżących jednostek	10	10	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	7 626	10 789	10 228
3.1	dotacje inwestycyjne	7 626	10 789	10 228
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	40 170	40 170	59 822
	z tego:			
1	Środki pieniężne	40 170	40 170	59 822
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 1 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	52 000	52 000	62 531
1	Pozostałe wpływy, w tym:	52 000	52 000	62 531
1.1	pozostałe odsetki	900	900	2 773
1.2	inne (z dopłat do stawek w grach hazardowych)	51 100	51 100	59 757
II	Wydatki	52 073	52 073	48 095
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 437	41 274	37 867
2	Wydatki bieżące (własne)	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	grupa wydatków bieżących jednostek	10	10	
3	Wydatki inwestycyjne	7 626	10 789	10 228
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	7 626		
3.2	- dotacje inwestycyjne		10 789	10 228

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	40 170	40 170	59 822
1.1	- overnight (O/N)	0		59 822
1.2	- terminowe	40 170	40 170	

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	14 828	17 728	8 029
1	Aktualizacja i utrzymywanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w szczególności:	13 650	16 550	7 286
1.1	zakładanie, aktualizacja i modernizacja krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków	12 000	11 850	6 372
1.2	zakup urządzeń i wyposażenia lokali niezbędnych do prowadzenia zasobu	100	100	82
1.3	informatyzacja zasobu, w tym zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	1 550	4 600	832
2	Nadawanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii	1 178	1 178	743
2.1	przeprowadzanie postępowań kwalifikacyjnych oraz druk i dystrybucja dziennika praktyki zawodowej	1 173	1 173	743
2.2	przeprowadzanie testu umiejętności	5	5	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	21 876	21 876	28 403
	z tego:			
1	Środki pieniężne	21 826	21 826	28 405
2	Należności	150	150	0
3	Zobowiązania, z tego:	100	100	2
3.1	Pozostałe	100	100	2
II	Przychody	1 181	1 181	2 743
1	Pozostałe przychody, z tego:	1 181	1 181	2 743
1.1	odsetki	10	10	1 623
1.2	inne	1 171	1 171	1 119
1.2.1	- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	600	600	549
1.2.2	- wpływy z różnych opłat	571	111	52
1.2.3	- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych		460	518

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	Koszty realizacji zadań	14 828	17 728	8 029
1	Koszty własne	14 428	14 428	8 029
1.1	wynagrodzenia, z tego:	1 133	1 133	733
1.1.1	- bezosobowe	1 133	1 133	733
1.2	Zakup usług	42	42	
1.3	Pozostałe, z tego:	13 253	13 253	7 296
1.3.1	- inne	13 253	13 253	7 296
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	400	3 300	
2.1	dotacje inwestycyjne	0		
2.2	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	400	3 300	
2.3	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	8 229	5 329	23 117
	z tego:			
1	Środki pieniężne	8 179	5 279	23 117
2	Należności	150	150	0
3	Zobowiązania, z tego:	100	100	0
3.1	Pozostałe	100	100	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 181	1 181	2 742
1	Pozostałe wpływy, w tym:	1 181	1 181	2 742
1.1	pozostałe odsetki	10	10	1 623
1.2	- inne	1 171	1 171	1 118
II	Wydatki	14 828	17 728	8 029
1	Wydatki bieżące (własne)	14 428	14 428	8 029
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	1 133	1 133	733
1.1.1	- bezosobowe	1 133	1 133	733
1.2	Zakup usług	42	42	
1.3	Pozostałe, z tego:	13 253	13 253	7 296
1.3.1	- inne	13 253	13 253	7 296
2	Wydatki inwestycyjne	400	3 300	
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	400	3 300	

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	8 179	5 279	23 117
1.1	- overnight (O/N)	7 690	4 790	23 117
1.2	- terminowe	489	489	

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	635 200	427 521	349 430
1	Koszty na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków	302 500	151 200	121 154
2	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	1 000	
3	Pozostałe odsetki	30 000	20 000	15 135
4	Pozostałe koszty	8 100	2 820	1 642
5	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	80 000		
6	Udzielanie przez Skarb Państwa pożyczek na rzecz spółek z udziałem Skarbu Państwa lub państwowej osoby prawnej, w których ponad połowa akcji lub udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych oraz przedsiębiorców, w stosunku do których osoby te są przedsiębiorcami dominującymi	211 500	211 500	211 500
7	Nabycie lub objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółkach		41 001	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	3 481 518	4 608 893	4 608 893
	z tego:			
1	Środki pieniężne	224 168	1 392 409	1 392 409
2	Należności	495 100	505 661	505 661
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	495 100	496 038	496 038
3	Zobowiązania, z tego:	0	277	277
4	Skarbowe papiery wartościowe	2 762 250	2 711 100	2 711 100
II	Przychody	83 047	146 000	352 979
1	Pozostałe przychody, z tego:	83 047	146 000	352 979
1.1	odsetki	83 047	140 000	141 378
III	Koszty realizacji zadań	423 700	216 021	154 011
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80 000		
2	Koszty własne	343 700	216 021	154 011
2.1	Pozostałe, z tego:	343 700	216 021	154 011
2.1.1	inne	343 700	216 021	154 011
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100	100	
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek	1 000	720	202
2.1.1.2.1	koszty związane z operacjami na skarbowych papierach wartościowych	500	220	202
2.1.1.2.2	pozostałe wydatki	500	500	
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30 000	20 000	15 135
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	1 000	
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000	2 000	1 439

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1.1.6	koszty związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa, z tego:	302 500	151 200	121 154
2.1.1.6.1	koszty związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300 000	150 000	120 254
2.1.1.6.2	koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości	2 500	1 200	900
2.1.1.7	koszty nabywania oraz obejmowania przez Skarb Państwa akcji w spółkach		41 001	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	3 140 865	4 538 872	4 807 861
	z tego:			
1	Środki pieniężne	755 341	1 213 188	1 267 829
2	Należności	623 274	505 661	623 410
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	623 274	496 038	622 373
3	Zobowiązania, z tego:	0	277	279
4	Skarbowe papiery wartościowe	1 762 250	2 820 300	2 916 900

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 161 357	211 860	224 851
1	Pozostałe wpływy, w tym:	1 161 357	211 860	224 851
1.1	pozostałe odsetki	55 046	103 984	116 940
1.2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	106 311	106 311	106 311
1.3	Przychody ze zbycia skarbowych papierów wartościowych	1 000 000		
II	Wydatki	635 200	427 521	349 431
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80 000		
2	Wydatki bieżące (własne)	343 700	216 021	137 931
2.1	Pozostałe, z tego:	343 700	216 021	137 931
2.1.1	inne	343 700	216 021	137 931
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100	100	
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek	1 000	720	201
2.1.1.2.1	koszty związane z operacjami na skarbowych papierach wartościowych	500	220	201
2.1.1.2.2	pozostałe wydatki	500	500	
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30 000	20 000	15 135
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	1 000	
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000	2 000	1 441
2.1.1.6	koszty związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków	302 500	151 200	121 154
2.1.1.6.1	koszty związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300 000	150 000	120 254
2.1.1.6.2	koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości	2 500	1 200	900
2.1.1.7	koszty nabywania oraz obejmowania przez Skarb Państwa akcji w spółkach	0	41 001	
3	Pozostałe wydatki, z tego:	211 500	211 500	211 500
3.1	Udzielone pożyczki i kredyty	211 500	211 500	211 500

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	755 341	1 213 188	1 267 829
1.1	- terminowe	755 341	1 213 188	1 178 000
2	Skarbowe papiery wartościowe	1 762 250	2 820 300	2 916 900
2.1	Skarbowe papiery wartościowe przekazane na podstawie art. 76 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021	1 762 250	2 820 300	2 916 900

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	2 517 896	3 615 436	1 664 014
1	Zakupy paliw na zapasy agencyjne	1 614 000	2 711 500	963 802
2	Utrzymywanie zapasów agencyjnych	853 070	853 110	673 451
3	Koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych	23 366	23 366	19 300
4	Inne koszty realizacji zadań ustawowych	27 460	27 460	7 462

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 459 412	3 998 666	3 998 666
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 071 144	3 876 099	3 876 099
2	Należności	493 093	169 855	169 855
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	104 825	47 288	47 288
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	104 825	47 288	47 288
3.2.1	w tym: wymagalne	0		
II	Przychody	1 381 386	1 381 386	1 565 607
1	Składki i opłaty	1 369 780	1 369 780	1 355 967
2	Pozostałe przychody, z tego:	11 606	11 606	209 640
2.1	odsetki	11 606	11 606	209 588
2.2	przychody ze sprzedaży towarów	0		
2.3	inne	0		51
III	Koszty realizacji zadań	2 517 896	3 615 436	1 664 014
1	Koszty własne	2 517 896	3 615 436	1 664 014
1.1	Zakup usług	853 070	853 110	673 451
1.2	Pozostałe, z tego:	1 664 826	2 762 326	990 563
1.2.1	koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych	23 366	23 366	19 300
1.2.2	zakup towarów na zapasy agencyjne	1 614 000	2 711 500	963 802
1.2.3	inne	27 460	27 460	7 462
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 322 902	1 764 616	3 900 259
	z tego:			
1	Środki pieniężne	868 600	1 323 581	3 720 468
2	Należności	577 279	564 012	234 850

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	122 977	122 977	55 059
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	122 977	122 977	55 059
3.2.1	w tym: wymagalne	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 880 676	1 880 676	1 876 748
1	Składki i opłaty	1 350 007	1 350 007	1 291 432
2	Pozostałe wpływy, w tym:	530 669	530 669	585 316
2.1	pozostałe odsetki	11 606	11 606	206 261
2.2	wpływy ze sprzedaży towarów	0		
2.3	wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT z US	519 063	519 063	379 003
2.4	inne	0		52
II	Wydatki	3 083 220	4 433 194	2 032 379
1	Wydatki bieżące (własne)	3 083 220	4 433 194	2 032 379
1.1	Zakup usług	851 849	851 889	668 136
1.2	Pozostałe, z tego:	2 231 371	3 581 305	1 364 244
1.2.1	- wydatki netto na zakup towarów na zapasy agencyjne	1 614 000	2 711 500	963 802
1.2.2	- zapłata podatku VAT (do dostawców towarów i usług)	566 545	818 979	374 850
1.2.3	- wydatki RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych	23 366	23 366	18 796
1.2.4	- inne	27 460	27 460	6 796

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	868 600	1 323 581	3 720 468
1.1	- overnight (O/N)	168 600	623 581	699 758
1.2	- terminowe	700 000	700 000	3 020 710

Część F Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zapasy agencyjne - Stan na początek roku	5 723 072	4 622 930	4 622 931
1.1	- paliwa ciekłe	3 360 998	2 260 856	2 260 856
1.2	- ropa naftowa	2 362 074	2 362 074	2 362 074
2	Zapasy agencyjne - Stan na koniec roku	7 337 072	7 334 430	5 586 729
2.1	- paliwa ciekłe	4 974 998	4 972 356	3 224 655
2.2	- ropa naftowa	2 362 074	2 362 074	2 362 074

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

TABELA 5 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 431	9 095	7 434
1	Dofinansowanie nakładów koniecznych na wykonanie prac konserwatorskich przy zabytkach wpisanych na Listę Skarbów Dziedzictwa	0		
2	Dofinansowanie nakładów koniecznych na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich albo robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków	1 431	9 095	7 434

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	1 963	9 597	9 597
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 963	9 095	9 095
2	Należności	0	503	503
3	Zobowiązania, z tego:	0	1	1
3.1	z tytułu kredytu	0		
II	Przychody	700	700	2 268
1	Pozostałe przychody, z tego:	700	700	2 268
1.1	przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek	700	700	528
1.2	inne			1 740
2	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
III	Koszty realizacji zadań	1 530	9 164	7 873
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	859	8 245	6 884
2	Środki z Unii Europejskiej	0		
3	Koszty własne	99	69	15
3.1	wynagrodzenia, z tego:	59	29	
3.1.1	- bezosobowe	59	29	
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	10	10	
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1	1	
3.4	Pozostałe, z tego:	29	29	15
3.4.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	22	10	
3.4.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7	19	15
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	572	850	550
4.1	dotacje inwestycyjne	572	850	550
5	Umorzenia należności			424

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

TABELA 5 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 133	1 133	3 992
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 133	1 133	3 458
2	Należności	0		576
3	Zobowiązania, z tego:	0		41
3.1	z tytułu kredytu	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	700	700	1 812
1	Pozostałe wpływy, w tym:	700	700	1 812
1.1	Wpływy z administracyjnych kar pieniężnych oraz nawiązek	700	700	455
2	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
II	Wydatki	1 530	9 164	7 449
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	859	8 245	6 884
2	Wydatki bieżące (własne)	99	69	15
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	59	29	
2.1.1	- bezosobowe	59	29	
2.1.2	- pozostałe	0		
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	10	10	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1	1	
2.4	Pozostałe, z tego:	29	29	15
2.4.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	22	10	
2.4.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7	19	15
3	Wydatki inwestycyjne	572	850	550
3.1	- dotacje inwestycyjne	572	850	550

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 133	1 133	3 458
1.1	- overnight (O/N)	1 133	1 133	3 458

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	258 988	291 488	275 988
1	Promowanie lub wspieranie, z tego:	241 639	273 120	257 625
1.1	ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym	133 000	144 516	138 850
1.2	twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działań na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspierania czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej	20 000	22 176	21 836
1.3	działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego	59 339	68 885	61 788
1.4	twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej	7 000	7 000	6 737
1.5	zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	22 300	30 543	28 414
2	Zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej	12 875	13 894	13 894
3	Realizacja wypłat wynagrodzeń z tytułu wypożyczeń bibliotecznych	4 474	4 474	4 469

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	1 534	32 811	32 811
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 168	32 567	32 567
2	Należności	366	260	260
3	Zobowiązania, z tego:	0	15	15
3.1	z tytułu kredytu	0		
II	Przychody	259 000	259 000	303 127
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Pozostałe przychody, z tego:	259 000	259 000	303 127
2.1	odsetki	700	700	4 474
2.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300	300	479
2.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 100	1 100	996
2.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1 100	1 100	1 112
2.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	255 600	255 600	295 461
2.6	inne	200	200	604
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
III	Koszty realizacji zadań	259 000	291 500	276 500
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	154 113	172 346	167 129
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	12 875	13 894	13 894
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	7 000	7 000	6 737

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	2 500	3 400	3 380
3.2	Nagrody konkursowe	1 500	1 800	1 788
3.3	Pomoc socjalna	3 000	1 800	1 569
4	Środki z Unii Europejskiej	0		
5	Koszty własne	2	12	0
5.1	Zakup usług	2	2	0
5.2	Koszty postepowania sądowego i prokuratorskiego		10	
6	Koszty inwestycyjne, w tym:	85 000	98 248	88 228
6.1	dotacje inwestycyjne	85 000	98 248	88 228
7	Pozostałe, w tym:	10		
7.1	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10		
8	Umorzenia należności			130
9	Odpis aktualizujący należności			382
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 534	311	59 438
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 534	311	58 878
2	Należności	0		560
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	259 000	259 000	302 314
1	Pozostałe wpływy, w tym:	259 000	259 000	302 314
1.1	pozostałe odsetki	700	700	4 474
1.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300	300	18
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 100	1 100	996
1.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1 100	1 100	1 112
1.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	255 600	255 600	295 461
1.6	wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w	180	180	30
1.7	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20	20	71
2	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
II	Wydatki	259 000	291 500	275 988
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	154 113	172 346	167 129
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	12 875	13 894	13 894

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	7 000	7 000	6 737
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	2 500	3 400	3 380
3.2	Nagrody konkursowe	1 500	1 800	1 788
3.3	Pomoc socjalna	3 000	1 800	1 569
4	Wydatki bieżące (własne)	2	12	0
4.1	Zakup usług	2	2	0
4.2	Koszty postepowania sądowego i prokuratorskiego		10	
5	Wydatki inwestycyjne	85 000	98 248	88 228
5.1	- dotacje inwestycyjne	85 000	98 248	88 228
6	Pozostałe wydatki, z tego:	10		
6.1	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10		
6.2	Inne zmniejszenia	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 534	311	58 878
1.1	- overnight (O/N)	134	11	8 878
1.2	- terminowe	1 400	300	50 000

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 490 000	1 705 000	1 559 396
1	Przebudowa, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych	787 000	907 000	773 146
2	Rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży	610 000	705 000	693 316
3	Rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych	65 000	65 000	64 968
4	Zadania z zakresu zdrowia publicznego	20 000	20 000	20 000
5	Rozwój turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa	8 000	8 000	7 966

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	274 793	514 779	514 779
	z tego:			
1	Środki pieniężne	266 923	507 574	507 574
2	Należności	7 870	7 205	7 205
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	1 886 414	1 820 414	2 028 047
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	140 000	140 000	140 000
1.1	dla państwowego funduszu celowego	140 000	140 000	140 000
1.1.1	dotacja celowa z części 25 Kultura fizyczna	140 000	140 000	140 000
2	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	657 914	591 914	591 914
2.1	- majątkowe	657 914	591 914	591 914
3	Pozostałe przychody, z tego:	1 088 500	1 088 500	1 296 133
3.1	odsetki	13 000	13 000	41 418
3.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	958 500	958 500	1 107 980
3.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117 000	117 000	117 000
3.4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)			29 735
III	Koszty realizacji zadań	1 490 050	1 705 050	1 560 014
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	703 000	798 000	786 250
1.1	Dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		500	500
1.2	Dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		797 500	785 750
2	Koszty własne	50	50	0
2.1	Pozostałe, z tego:	50	50	0
2.1.1	inne	50	50	0
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	787 000	907 000	773 146
3.1	dotacje inwestycyjne	787 000	907 000	773 146

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
3.1.1	dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		798 000	690 246
3.1.2	dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		109 000	82 900
4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)			618
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	671 157	630 143	982 812
	z tego:			
1	Środki pieniężne	663 287	622 938	951 408
2	Należności	7 870	7 205	13 519
3	Zobowiązania, z tego:	0		
4	Pozostałe środki obrotowe			17 885

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 886 414	1 820 414	2 004 694
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	140 000	140 000	140 000
1.1	dla państwowego funduszu celowego	140 000	140 000	140 000
2	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	657 914	591 914	591 914
2.1	- majątkowe	657 914	591 914	591 914
3	Pozostałe wpływy, w tym:	1 088 500	1 088 500	1 272 780
3.1	pozostałe odsetki	13 000	13 000	41 418
3.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	958 500	958 500	1 107 980
3.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117 000	117 000	117 000
3.4	wpływy z różnych dochodów	0		1 350
3.5	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0		4 125
3.6	pozostałe (nieplanowane, a w tym inne zwiększenia)	0		907
II	Wydatki	1 490 050	1 705 050	1 560 860
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	703 000	798 000	786 250
1.1	Dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		500	500
1.2	Dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		797 500	785 750
2	Wydatki bieżące (własne)	50	50	0
2.1	Pozostałe, z tego:	50	50	0
2.1.1	inne	50	50	0
3	Wydatki inwestycyjne	787 000	907 000	774 511
3.1	- dotacje inwestycyjne	787 000	907 000	774 511
3.1.1	Dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		798 000	690 246
3.1.2	Dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		109 000	84 264
4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)			100

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	663 287	622 938	951 408
1.1	- overnight (O/N)	663 287	622 938	951 408

FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

TABELA 8

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	25 000	25 000	24 225
1	Zajęcia sportowe dla uczniów	20 000	20 000	19 287
2	Zadania z zakresu zdrowia publicznego	5 000	5 000	4 938

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	8 683	8 683	16 866
	z tego:			
1	Środki pieniężne	8 551	8 551	16 764
2	Należności	132	132	102
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
II	Przychody	19 000	19 000	25 556
1	Pozostałe przychody, z tego:	19 000	19 000	25 556
1.1	odsetki	500	500	962
1.2	opłaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	18 500	18 500	24 175
1.3	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)			418
III	Koszty realizacji zadań	25 010	25 010	24 225
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	25 000	25 000	24 225
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		3 250	2 927
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		21 750	21 298
2	Koszty własne	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	inne	10	10	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2 673	2 673	18 197
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 541	2 541	17 784
2	Należności	132	132	413
3	Zobowiązania, z tego:	0		0

FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

TABELA 8

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	19 000	19 000	25 245
1	Pozostałe wpływy, w tym:	19 000	19 000	25 245
1.1	pozostałe odsetki	500	500	962
1.2	opłaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	18 500	18 500	24 175
1.3	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)			107
II	Wydatki	25 010	25 010	24 225
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	25 000	25 000	24 225
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		3 250	2 927
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		21 750	21 298
2	Wydatki bieżące (własne)	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	inne	10	10	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 541	2 541	17 784
1.1	- overnight (O/N)	2 541	2 541	17 784

FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	180 000	287 105	273 169
1	Wspieranie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami (świadczenie teleinformatyczne i koszty z nim związane)	180 000	267 514	265 695
2	Finansowanie zadań ministra właściwego do spraw informatyzacji związanych z cyberbezpieczeństwem		19 591	7 474

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	0	22 671	22 672
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0	22 671	22 672
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			
II	Przychody	180 000	264 434	264 708
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	100 000	100 000	99 977
1.1	dla państwowego funduszu celowego	100 000	100 000	99 977
2	Pozostałe przychody, z tego::	80 000	164 434	164 731
2.1	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	70 000	132 000	132 000
2.2	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10 000	10 000	10 000
2.3	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim		19 393	19 394
2.4	odsetki od niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim		465	510
2.5	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 roku o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa		186	191
2.6	odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie lub depozyt		2 390	2 636
2.7	inne			
III	Koszty realizacji zadań	180 000	287 105	273 169
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	180 000	267 514	265 695
2	Dotacje na realizację zadań bieżących		4 044	1 384
3	Koszty inwestycyjne w tym:		6 858	6 090
3.1	dotacje inwestycyjne		6 858	6 090
4	Pozostałe wydatki z tego:		8 689	
4.1	grupa wydatków bieżących jednostki		8 689	

FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		14 211
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		11 753
2	Należności	0		2 480
3	Zobowiązania, z tego:	0		23
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			23

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	180 000	264 434	264 731
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	100 000	100 000	100 000
1.1	dla państwowego funduszu celowego	100 000	100 000	100 000
2	Pozostałe wpływy, w tym:	80 000	164 434	164 731
2.1	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	70 000	132 000	132 000
2.2	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10 000	10 000	10 000
2.3	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim		19 393	19 394
2.4	odsetki od niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim		465	510
2.5	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 roku o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa		186	191
2.6	odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie lub depozyt		2 390	2 636
2.7	inne			
II	Wydatki	180 000	287 105	275 649
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	180 000	267 514	265 695
2	Dotacje na realizację zadań bieżących		4 044	3 163
3	Koszty inwestycyjne w tym:		6 858	6 790
3.1	dotacje inwestycyjne		6 858	6 790
4	Pozostałe wydatki z tego:		8 689	
4.1	grupa wydatków bieżących jednostki		8 689	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		11 753
1.1	- overnight (O/N)	0		11 753
1.2	- terminowe	0		

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	9 655 800	9 655 800	9 032 959
1	Zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3 311 050	3 311 050	3 245 570
1.1	Zasiłki dla bezrobotnych, w tym:	2 300 000	2 234 985	2 214 382
1.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	494 500	480 520	475 023
1.2	Zasiłki i świadczenia przedemerytalne	771 000	771 000	728 640
1.2.1	- w tym: koszty obsługi	9 142	9 142	8 571
1.3	Dodatki aktywizacyjne	120 000	140 000	138 591
1.4	Świadczenia integracyjne	120 000	165 000	163 908
1.5	Refundacja składek na ubezpieczenia dla zwalnianych rolników	50	65	50
2	Pracownicze Plany Kapitałowe	740 000	740 000	590 304
3	Aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu	5 036 692	5 078 332	4 696 547
3.1	- programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, w tym:	3 450 931	3 453 071	3 255 922
3.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	345 093	345 093	283 488
3.1.2	- koszty zakupów inwestycyjnych	172 547	251 734	251 079
3.2	- refundacja wynagrodzeń młodocianych pracowników	550 000	550 000	538 947
3.2.1	- w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	77 000	80 000	79 500
3.3	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	372 300	372 300	258 710
3.4	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	277 461	277 461	271 708
3.5	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
3.6	- koszty związane z koordynacją przez asystenta rodziny zadań określonych w art. 8 ust. 2 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	30 000	30 000	28 779
3.7	- koszty związane z realizacją zadań określonych w art. 62 ust.1 i art. 64c ust. 1 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3	250 000	250 000	250 000
3.8	- umorzenia pożyczek	6 000	5 500	1 059
3.9	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	34 523
3.10	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w art. 22i ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	30 000	30 000	645
3.11	- koszty programów, o których mowa w art. 31 ust.1 ustawy o ekonomii społecznej	20 000	20 000	19 604
3.12	- koszty związane z dofinansowaniem, o którym mowa w art. 197 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej		40 000	36 650
4	Wynagrodzenia, składki i dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	213 271	213 211	208 848
4.1	- wynagrodzenia, składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 500	14 500	13 287
4.2	- wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy	158 471	158 471	158 471
4.3	- dodatki do wynagrodzeń dla pracowników wojewódzkich i powiatowych urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy	40 300	40 240	37 090
5	Pozostałe zadania	309 787	309 212	266 455
5.1	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	55 400	54 825	45 679
5.2	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	19 700	19 531	15 831
5.3	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	27 012	26 767	25 809
5.4	- systemy informatyczne w PSZ - inwestycje, rozwój, eksploatacja	150 295	149 289	127 348
5.5	- pobór składki na Fundusz Pracy przez ZUS	41 000	42 500	41 959

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5.6	- audyt zewnętrzny (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	19
5.7	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 760	1 013
5.8	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11 000	10 975	5 336
5.9	- umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	3 500	3 505	3 458
6	Koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	45 000	3 995	1 599
7	Inne zmniejszenia			23 637

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	24 241 340	24 241 340	23 420 083
	z tego:			
1	Środki pieniężne	16 184 340	16 184 340	15 242 711
2	Należności	8 132 000	8 132 000	8 222 417
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	8 012 000	8 012 000	8 017 622
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	8 000 000	8 000 000	8 000 000
3	Zobowiązania, z tego:	75 000	75 000	45 044
3.1	Pozostałe	75 000	75 000	45 044
II	Przychody	9 542 047	9 542 047	10 354 998
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	491 047	491 047	843 314
2	Składki i opłaty	8 200 000	8 200 000	8 391 812
3	Pozostałe przychody, z tego:	851 000	851 000	1 137 278
3.1	odsetki	751 000	751 000	837 196
3.2	inne	100 000	100 000	300 082
4	Inne zwiększenia			-17 406
III	Koszty realizacji zadań	9 655 800	9 655 800	9 032 959
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	438 471	478 471	473 900
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3 419 433	3 419 433	3 259 321
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	2 624 775	2 734 775	2 727 193
2.2	- pozostałe transfery	794 658	684 658	532 127
3	Środki z Unii Europejskiej	937 405	937 405	876 200
4	Koszty własne	4 735 554	4 641 554	4 223 409
4.1	Pozostałe, z tego:	4 735 554	4 641 554	4 223 409
4.1.1	- koszty poboru składki	41 000	42 500	41 959
4.1.2	- inne	4 694 554	4 599 054	4 181 450
4.1.2.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1 042 880	1 029 820	1 023 700
4.1.2.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	846 523	849 523	827 142
4.1.2.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	1 001 191	966 344	938 798

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1.2.4	- pozostałe, z tego:	1 803 960	1 753 367	1 391 810
4.1.2.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	372 300	372 300	258 710
4.1.2.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	277 461	277 461	271 708
4.1.2.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
4.1.2.4.4	- umorzenia	9 400	8 905	4 477
4.1.2.4.5	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	55 370	54 795	45 691
4.1.2.4.6	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	19 700	19 531	15 847
4.1.2.4.7	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	27 012	26 767	25 809
4.1.2.4.8	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	135 395	127 376	107 695
4.1.2.4.9	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	19
4.1.2.4.10	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 760	1 013
4.1.2.4.11	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11 000	10 975	5 439
4.1.2.4.12	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300	300	155
4.1.2.4.13	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9 142	9 142	8 571
4.1.2.4.14	- Pracownicze Plany Kapitałowe	740 000	740 000	590 304
4.1.2.4.15	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	34 523
4.1.2.4.16	- koszty zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	45 000	3 995	1 599
4.1.2.4.17	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w art. 22i ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	30 000	30 000	645
4.1.2.4.18	- koszty programów, o których mowa w art. 31 ust.1 ustawy o ekonomii społecznej	20 000	20 000	19 604
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	124 937	178 937	176 492
5.1	dotacje inwestycyjne	0		
5.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
6	Inne zmniejszenia			23 637
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	24 127 587	24 127 587	24 742 122
	z tego:			
1	Środki pieniężne	16 365 587	16 365 587	8 913 270
2	Należności	7 832 000	7 832 000	15 884 135
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	7 712 000	7 712 000	15 713 996
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	7 700 000	7 700 000	15 700 000
3	Zobowiązania, z tego:	70 000	70 000	55 282
3.1	Pozostałe	70 000	70 000	55 282

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody *	9 842 047	9 842 047	10 303 780
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	491 047	491 047	843 314
2	Składki i opłaty	8 200 000	8 200 000	8 349 853
3	Pozostałe wpływy, w tym:	1 151 000	1 151 000	1 437 278
3.1	pozostałe odsetki	751 000	751 000	837 196
3.2	inne	100 000	100 000	300 082
3.3	spłaty udzielonych pożyczek	300 000	300 000	
4	Inne zwiększenia			-26 664
II	Wydatki	9 646 300	9 646 300	8 964 431
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	438 471	478 471	473 900
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3 419 433	3 419 433	3 259 321
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	2 624 775	2 734 775	2 727 193
2.2	- pozostałe transfery	794 658	684 658	532 127
3	Środki z Unii Europejskiej	937 305	937 305	876 160
4	Wydatki bieżące (własne)	4 726 154	4 632 154	4 176 973
4.1	Pozostałe, z tego:	4 726 154	4 632 154	4 176 973
4.1.1	- związane z poborem składki	41 000	42 000	
4.1.2	- inne	4 685 154	4 590 154	4 176 973
4.1.2.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1 042 880	1 029 820	1 023 700
4.1.2.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	846 523	849 523	827 142
4.1.2.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	1 001 191	966 344	938 798
4.1.2.4	- pozostałe, z tego:	1 794 560	1 744 467	1 387 333
4.1.2.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	372 300	372 300	258 710
4.1.2.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	277 461	277 461	271 708
4.1.2.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
4.1.2.4.4	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	55 370	54 795	45 691
4.1.2.4.5	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	19 700	19 531	15 847
4.1.2.4.6	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	27 012	26 767	25 809
4.1.2.4.7	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	135 395	127 376	107 695
4.1.2.4.8	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	19
4.1.2.4.9	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 760	1 013
4.1.2.4.10	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11 000	10 975	5 439
4.1.2.4.11	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300	300	155
4.1.2.4.12	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9 142	9 142	8 571
4.1.2.4.13	- Pracownicze Plany Kapitałowe	740 000	740 000	590 304
4.1.2.4.14	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	34 523
4.1.2.4.15	- koszty zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	45 000	4 000	1 599
4.1.2.4.16	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w art. 22i ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	30 000	30 000	645
4.1.2.4.17	- koszty programów, o których mowa w art. 31 ust.1 ustawy o ekonomii społecznej	20 000	20 000	19 604

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5	Wydatki inwestycyjne	124 937	178 937	176 492
6	Inne zmniejszenia			1 586

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 600 000	15 600 000	8 362 094
1.1	- overnight (O/N)	500 000	500 000	4 562 094
1.2	- terminowe	15 100 000	15 100 000	3 800 000

* w kol. „wykonanie” w poz. „spłaty udzielonych pożyczek” nie ujęto spłaty pożyczki z Funduszu Solidarnościowego w kwocie 300.000 tys. zł, na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.)

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	247 518	247 518	113 430
1	Transfery na rzecz ludności	4 500	4 500	
2	Koszty własne	209 326	209 326	82 072
2.1	- pozostałe, z tego:	209 326	209 326	82 072
2.1.1	- koszty poboru składki	3 000	3 250	3 196
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	6 326	6 326	6 054
2.1.3	- inne	200 000	199 750	72 822
2.1.3.1	- umorzenia należności	100 000	99 750	48 410
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	100 000	100 000	24 412
3	Koszty inwestycyjne	220	220	139
4	Przelewy redystrybucyjne	33 472	33 472	29 028
4.1	- różne przelewy	33 472	33 472	29 028
5	Inne zmniejszenia			2 190

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	3 770 880	3 770 880	3 493 853
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 154 540	3 154 540	2 755 513
2	Należności	741 499	741 499	831 319
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	720 709	720 709	697 880
3	Zobowiązania, z tego:	125 159	125 159	92 978
3.1	Pozostałe	125 159	125 159	92 978
II	Przychody	745 577	745 577	1 143 172
1	Składki i opłaty	600 000	600 000	639 283
2	Pozostałe przychody, z tego:	145 577	145 577	516 548
2.1	odsetki	142 757	142 757	342 888
2.2	inne przychody	2 820	2 820	173 660
3	Inne zwiększenia			-12 659
III	Koszty realizacji zadań	247 518	247 518	218 451
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	4 500	4 500	
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu nie podlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych	4 500	4 500	
2	Koszty własne	209 326	209 326	82 072

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1	Pozostałe, z tego:	209 326	209 326	82 072
2.1.1	- koszty poboru składki	3 000	3 250	3 196
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	6 326	6 326	6 054
2.1.3	- inne	200 000	199 750	72 822
2.1.3.1	- umorzenia należności	100 000	99 750	48 410
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	100 000	100 000	24 412
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	220	220	139
3.1	dotacje inwestycyjne	0		
3.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	33 472	33 472	29 028
4.1	- różne przelewy	33 472	33 472	29 028
5	Inne zmniejszenia			2 190
6	Odpis aktualizujący należności			105 021
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4 268 939	4 268 939	4 418 574
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 649 272	3 649 272	3 483 855
2	Należności	745 826	745 826	1 069 507
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	725 036	725 036	729 603
3	Zobowiązania, z tego:	126 159	126 159	134 787
3.1	Pozostałe	126 159	126 159	134 787

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	747 820	747 820	1 074 641
1	Składki i opłaty	600 000	600 000	636 086
2	Pozostałe wpływy, w tym:	147 820	147 820	451 213
2.1	pozostałe odsetki	100 000	100 000	189 575
2.2	pozostałe wpływy z innych tytułów	47 820	47 820	261 638
3	Inne zwiększenia			-12 659
II	Wydatki	254 088	254 088	188 842
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	111 070	141 070	126 741
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu nie podlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych oraz mieszczące się w należnościach	111 070	141 070	126 741
2	Wydatki bieżące (własne)	3 000	3 000	
2.1	Pozostałe, z tego:	3 000	3 000	

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1.1	- związane z poborem składki	3 000	3 000	
3	Wydatki inwestycyjne	220	220	139
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	220	220	139
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	33 472	33 472	29 028
4.1	- różne przelewy	33 472	33 472	29 028
5	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	6 326	6 326	5 806
5.1	wpłaty do budżetu państwa	6 326	6 326	5 806
6	Pozostałe wydatki, z tego:	100 000	70 000	24 412
6.1	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	100 000	70 000	24 412
7	Inne zmniejszenia			2 716

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 350 000	3 350 000	3 476 743
1.1	- overnight (O/N)	300 000	300 000	1 536 743
1.2	- terminowe	3 050 000	3 050 000	1 940 000

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	355 624	355 624	94 999
1	Udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin	23 815	23 815	22 814
2	Udzielanie pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom	236 088	236 088	55 023
3	Przeciwdziałanie przyczynom przestępczości	95 721	95 721	17 162

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	499 878	499 878	560 247
	z tego:			
1	Środki pieniężne	110 294	110 294	163 316
2	Należności	220 000	220 000	265 185
3	Zobowiązania, z tego:	416	416	1 083
3.1	Pozostałe	416	416	1 083
4	Pozostałe środki obrotowe	170 000	170 000	132 828
II	Przychody	291 291	291 291	424 748
1	Pozostałe przychody, z tego:	291 291	291 291	424 748
1.1	odsetki	2 100	2 100	10 382
1.2	inne	289 191	289 191	414 366
1.2.1	z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	255 690	255 690	373 869
1.2.2	wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	26 018	26 018	38 364
1.2.3	inne przychody	483	483	1 616
1.2.4	inne zwiększenia	7 000	7 000	517
III	Koszty realizacji zadań	355 624	355 624	337 584
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	230 000	230 000	43 346
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	12 458	12 458	11 697
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	12 458	12 458	11 697
3	Koszty własne	54 255	54 255	38 148
3.1	wynagrodzenia, z tego:	3 115	3 115	740
3.1.1	- bezosobowe	3 115	3 115	740
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	501	501	44
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	75	75	6
3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	0
3.5	Zakup usług	20 000	20 000	17 225
3.6	Pozostałe, z tego:	30 562	30 562	20 133
3.6.1	prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	356	356	143

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.6.2	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 170	1 170	1 163
3.6.3	pomoc postpenitencjarna	8 836	8 836	8 517
3.6.4	promowanie działalności funduszu	20 000	20 000	10 297
3.6.5	szkolenie kadr	200	200	13
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	30 000	30 000	1 808
4.1	dotacje inwestycyjne	30 000	30 000	1 808
5	Pozostałe, w tym:	28 911	28 911	242 584
5.1	Inne zmniejszenia, w tym:	28 911	28 911	242 584
5.1.1	umorzenia i odpisy z tytułu nawiązek i świadczeń pieniężnych	15 500	15 500	52 129
5.1.2	odpisy aktualizujące należności	13 411	13 411	84 238
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	435 545	435 545	647 411
	z tego:			
1	Środki pieniężne	45 961	45 961	186 865
2	Należności	220 000	220 000	268 237
3	Zobowiązania, z tego:	416	416	3 963
3.1	pozostałe	416	416	3 963
4	Pozostałe środki obrotowe	170 000	170 000	196 273

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	284 291	284 291	285 562
1	Pozostałe wpływy, w tym:	284 291	284 291	285 562
1.1	pozostałe odsetki	2 100	2 100	10 324
1.2	Inne	282 191	282 191	275 239
1.2.1	z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	255 690	255 690	235 310
1.2.2	wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	26 018	26 018	38 364
1.2.3	inne przychody	483	483	1 564
II	Wydatki	326 713	326 713	262 155
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	230 000	230 000	205 995
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	12 458	12 458	11 962
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	12 458	12 458	11 962
3	Wydatki bieżące (własne)	54 255	54 255	34 889
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	3 115	3 115	739
3.1.1	- bezosobowe	3 115	3 115	739
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	501	501	45
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	75	75	6

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12 Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	0
3.5	Zakup usług	20 000	20 000	18 534
3.6	Pozostałe, z tego:	30 562	30 562	15 565
3.6.1	prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	356	356	143
3.6.2	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 170	1 170	1 174
3.6.3	pomoc postpenitencjarna	8 836	8 836	8 513
3.6.4	promowanie działalności funduszu	20 000	20 000	5 722
3.6.5	szkolenie kadr	200	200	13
4	Wydatki inwestycyjne	30 000	30 000	9 309
4.1	- dotacje inwestycyjne	30 000	30 000	9 309

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	45 961	45 961	186 865
1.1	- overnight (O/N)	45 961	45 961	186 865

FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

TABELA 13 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	365 000	397 000	312 475
1	Finansowanie działań w zakresie resocjalizacji osób pozbawionych wolności	365 000	397 000	312 475
1.1	- wydatki bieżące	55 000	59 000	58 998
1.2	- wydatki inwestycyjne	208 000	226 000	141 478
1.3	- częściowe refinansowanie zwiększonych kosztów wynagrodzeń skazanych	102 000	112 000	111 998

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	44 682	122 773	122 772
	z tego:			
1	Środki pieniężne	40 682	121 158	121 158
2	Należności	4 000	1 615	1 615
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	4 000		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	Pozostałe	0		
II	Przychody	325 300	325 300	292 657
1	Pozostałe przychody, z tego:	325 300	325 300	292 657
1.1	odsetki	4 000	4 000	5 675
1.2	inne	321 300	321 300	286 982
1.2.1	- wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	321 000	321 000	279 077
1.2.2	- wpłaty przywięziennych zakładów pracy	300	300	312
1.2.3	- inne zwiększenia	0		7 593
III	Koszty realizacji zadań	365 000	397 000	313 929
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	55 000	59 000	58 998
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	208 000	226 000	141 478
2.1	dotacje inwestycyjne	208 000	226 000	141 478
3	Pozostałe, w tym:	102 000	112 000	113 452
3.1	Wypłata ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	102 000	112 000	111 998
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4 982	51 073	101 500
	z tego:			
1	Środki pieniężne	982	47 073	101 414
2	Należności	4 000	4 000	87
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	4 000	4 000	

FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

TABELA 13

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	0		
3.2.1	w tym: wymagalne	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	327 300	327 300	292 657
1	Pozostałe wpływy, w tym:	327 300	327 300	292 657
1.1	pozostałe odsetki	4 000	4 000	5 675
1.2	Wpłaty z tytułu potrąceń wynagrodzeń skazanych	321 000	321 000	279 077
1.3	Wpłaty przywięziennych zakładów pracy	300	300	312
1.4	Wpłaty z tytułu udzielonych pożyczek	2 000	2 000	
II	Wydatki	367 000	399 000	312 475
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	55 000	59 000	58 998
2	Wydatki inwestycyjne	208 000	226 000	141 478
2.1	- dotacje inwestycyjne	208 000	226 000	141 478
3	Pozostałe wydatki, z tego:	104 000	114 000	111 998
3.1	- wypłata z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	102 000	112 000	111 998
3.2	- wypłata z tytułu udzielonych pożyczek	2 000	2 000	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	982	47 073	101 414
1.1	- overnight (O/N)	300	300	21 414
1.2	- terminowe	682	46 773	80 000

FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

TABELA 14

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	368 000	368 000	99 610
1	Wydatki bieżące	368 000	368 000	99 610
1.1	Wypłaty świadczeń pieniężnych	365 000	365 000	98 428
1.2	Obsługa wypłat świadczeń	3 000	3 000	1 181

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	1 540 076	1 540 076	1 829 752
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 305 308	1 305 308	1 594 117
2	Należności	235 788	235 788	236 867
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	1 020	1 020	1 231
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	1 020	1 020	1 231
3.2.1	w tym: wymagalne	0		
II	Przychody	647 630	647 630	382 577
1	Pozostałe przychody, z tego:	647 630	647 630	382 577
1.1	odsetki	5 000	5 000	105 699
1.2	przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	642 630	642 630	60 240
1.3	wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych			216 683
1.4	wpływy z różnych dochodów			-45
III	Koszty realizacji zadań	368 000	368 000	99 610
1	Koszty własne	368 000	368 000	98 428
1.1	Zakup usług	3 000	3 000	1 181
1.2	Pozostałe, z tego:	365 000	365 000	98 428
1.2.1	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	365 000	365 000	98 428
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 819 706	1 819 706	2 112 720
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 428 179	1 428 179	2 093 066
2	Należności	392 547	392 547	21 143
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		

FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

TABELA 14

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	1 020	1 020	1 489
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	1 020	1 020	1 489
3.2.1	w tym: wymagalne	0		

Część C Dane w układzie ksowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	457 195	457 195	598 301
1	Pozostałe wpływy, w tym:	457 195	457 195	598 301
1.1	pozostałe odsetki	5 000	5 000	104 030
1.2	przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	452 030	452 030	277 480
1.3	wpływy z różnych dochodów	165	165	108
II	Wydatki	368 000	368 000	99 611
1	Wydatki bieżące (własne)	368 000	368 000	99 611
1.1	Zakup usług	3 000	3 000	1 183
1.2	Pozostałe, z tego:	365 000	365 000	98 428
1.2.1	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	365 000	365 000	98 428

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 428 179	1 428 179	2 091 599
1.1	- terminowe	1 428 179	1 428 179	2 072 240

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	250 547	377 547	285 781
1	Rozwój i funkcjonowanie Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców	250 547	175 813	154 367
1.1	- koszty bieżące	123 635	110 819	113 122
1.2	- koszty inwestycyjne	126 912	64 994	41 245
2	Wpłata środków do Funduszu Pomocy		27 000	27 000
3	Zadania związane z informatyzacją państwa		174 734	104 414

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	93 776	124 983	164 071
	z tego:			
1	Środki pieniężne	93 776	124 983	124 984
2	Należności	0		42 062
3	Zobowiązania, z tego:	0		2 974
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			2 974
II	Przychody	178 643	278 643	227 812
1	Składki i opłaty	174 143	174 143	166 028
1.1	- opłaty ewidencyjne	169 334	169 334	161 057
1.2	- udostępnianie danych	4 800	4 800	4 971
1.3	- wpłaty z tytułu upomnień	9	9	0
2	Pozostałe przychody, z tego:	4 500	104 500	61 783
2.1	odsetki	4 500	4 500	7 049
2.2	inne			733
2.3	różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych		100 000	54 002
III	Koszty realizacji zadań	250 547	377 547	285 781
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	3 273	3 273	38 095
2	Koszty własne	120 362	183 533	138 749
2.1	wynagrodzenia, z tego:	500	300	111
2.1.1	- bezosobowe	500	300	111
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	100	66	19
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	20	0
2.4	Zakup usług	119 156	181 759	137 243

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.5	Pozostałe, z tego:	581	1 388	1 065
2.5.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	136	1 000	838
2.5.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	1
2.5.3	- składki do organizacji międzynarodowych	220	220	193
2.5.4	- szkolenia	100	29	13
2.5.5	- różnice kursowe	5	5	
2.5.6	- remonty	100	100	6
2.5.7	Podatek od towarów i usług (VAT)		14	13
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	126 912	163 741	81 938
4	Wpłata środków do Funduszu Pomocy		27 000	27 000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	21 872	26 079	106 102
	z tego:			
1	Środki pieniężne	21 872	26 079	100 652
2	Należności	0		14 729
3	Zobowiązania, z tego:	0		9 279
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			9 279

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	178 643	278 643	227 181
1	Składki i opłaty	174 143	174 143	164 896
2	Odsetki od udzielonych pożyczek j.s.t.	4 500	4 500	
3	inne			8 284
4	różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych		100 000	54 002
II	Wydatki	250 547	377 547	251 514
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	3 273	3 273	3 048
2	Wydatki bieżące (własne)	120 362	183 533	139 354
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	500	300	111
2.1.1	- bezosobowe	500	300	111
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	100	66	19
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	20	0
2.4	Zakup usług	119 156	181 759	138 154

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.5	Pozostałe, z tego:	581	1 388	1 070
2.5.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	136	1 000	852
2.5.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	1
2.5.3	- składki do organizacji międzynarodowych	220	220	189
2.5.4	- szkolenia	100	29	13
2.5.5	- różnice kursowe	5	5	
2.5.6	- remonty	100	100	7
2.5.7	Podatek od towarów i usług (VAT)		14	8
3	Wydatki inwestycyjne	126 912	163 741	82 112
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	126 912	163 741	82 112
3.2	- dotacje inwestycyjne	0		
4	Wpłata środków do Funduszu pomocy		27 000	27 000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	21 872	26 079	100 652
1.1	- overnight (O/N)	14 217	18 424	100 652
1.2	- terminowe	7 655	7 655	

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	65 208	142 971	132 309
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Policji	15 918	45 292	41 988
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Policji	29 602	78 019	71 793
3	Rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby	17 659	17 089	15 975
4	Nagrody dla policjantów za osiągnięcia w służbie	2 029	2 570	2 553

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2	27 879	31 005
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2	37 392	39 206
2	Należności	0	114	1 478
3	Zobowiązania, z tego:	0	9 627	9 679
II	Przychody	65 208	115 180	107 545
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	64 020	112 325	105 555
1.1	- bieżące	34 418	35 116	32 760
1.2	- majątkowe	29 602	77 209	72 795
2	Pozostałe przychody, z tego:	1 188	2 833	1 982
2.1	odsetki	1 188	2 833	1 982
3	Inne zwiększenia		22	9
III	Koszty realizacji zadań	65 208	142 971	132 978
1	Koszty własne	35 606	64 952	61 186
1.1	wynagrodzenia, z tego:	19 921	20 145	18 995
1.1.1	- bezosobowe	233	486	467
1.1.2	- pozostałe	19 688	19 659	18 528
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	37	51	49
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4	6	6
1.4	Zakup usług	8 554	15 536	13 609
1.5	Pozostałe, z tego:	7 090	29 213	27 858
1.5.1	- inne	7 090	29 213	27 858
1.5.1.1	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2	89	86
1.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych	10	18	18
1.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3 205	6 751	6 396
1.5.1.4	- różne opłaty i składki	30	3 550	3 532
1.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1	66	66
1.5.1.6	- grupa wydatków bieżących	3 842	16 938	
1.6	Inne zmniejszenia			669
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	29 602	78 019	71 793
2.1	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	29 602	78 019	71 793

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2	88	5 572
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2	88	3 390
2	Należności	0		3 061
3	Zobowiązania, z tego:	0		879
3.1	Pozostałe	0		879
4	Pozostałe środki obrotowe			

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	65 208	115 294	107 410
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	64 020	112 325	105 306
1.1	- bieżące	34 418	35 116	32 763
1.2	- majątkowe	29 602	77 209	72 543
2	Pozostałe wpływy, w tym:	1 188	2 833	1 982
2.1	pozostałe odsetki	1 188	2 833	1 982
3	Inne zwiększenia		136	122
II	Wydatki	65 208	152 598	143 226
1	Wydatki bieżące (własne)	35 606	69 045	65 035
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	19 921	20 160	19 021
1.1.1	- bezosobowe	233	499	481
1.1.2	- pozostałe	19 688	19 661	18 540
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	37	52	51
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4	6	6
1.4	Zakup usług	8 554	16 093	14 149
1.5	Pozostałe, z tego:	7 090	32 734	31 138
1.5.1	- inne	7 090	32 734	31 138
1.5.1.1	- zakup leków, wyrobow medycznych i produktów biobójczych	2	193	190
1.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych	10	18	18
1.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3 205	9 075	8 715
1.5.1.4	- różne opłaty i składki	30	3 550	3 532
1.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1	68	67
1.5.1.6	- grupa wydatkow bieżących	3 842	17 559	
1.6	Inne zmniejszenia			669
2	Wydatki inwestycyjne	29 602	83 553	78 191
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	29 602	83 553	78 191
2.1.1	- wydatki inwestycyjne państwowych funduszy celowych	4 670	22 819	19 807
02.01.2002	- wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	24 932	60 734	58 384

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2	88	3 390
1.1	- overnight (O/N)	2	88	3 390
1.2	- terminowe			

FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO

TABELA 17 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	8 189	8 189	2 098
1	Realizacja zadań inwestycyjnych oraz modernizacja uzbrojenia i wyposażenie jednostek	8 189	8 189	2 098
1.1	Koszty bieżące	1	1	
1.2	Koszty inwestycyjne	8 188	8 188	2 098

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	7 689	7 689	7 208
	z tego:			
1	Środki pieniężne	7 689	7 689	7 208
2	Należności	0		
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	0		
3.2.1	w tym: wymagalne	0		
II	Przychody	500	500	457
1	Pozostałe przychody, z tego:	500	500	457
1.1	odsetki	100	100	457
1.2	środki otrzymane od jednostek	400	400	
III	Koszty realizacji zadań	8 189	8 189	2 098
1	Koszty własne	1	1	
1.1	Zakup usług	1	1	
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	8 188	8 188	2 098
2.1	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	8 188	8 188	2 098
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		5 567
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		5 567
2	Należności	0		
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	0		
3.2.1	w tym: wymagalne	0		

FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO

TABELA 17 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	500	500	457
1	Pozostałe wpływy, w tym:	500	500	457
1.1	pozostałe odsetki	100	100	457
1.2	środki otrzymane od jednostek	400	400	
II	Wydatki	8 189	8 189	2 098
1	Wydatki bieżące (własne)	1	1	
1.1	Zakup usług	1	1	
2	Wydatki inwestycyjne	8 188	8 188	2 098
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	8 188	8 188	2 098
2.1.1	wydatki inwestycyjne	8 188	8 188	2 098

FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

TABELA 18 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 581	145 332	93 429
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	1 285	6 799	1 847
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	296	138 532	91 582

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	0	138 677	138 677
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0	138 677	138 677
2	Należności	0		
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	0		
3.2.1	w tym: wymagalne	0		
II	Przychody	1 581	6 654	8 498
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1 558	2 053	2 020
1.1	- bieżące	1 262	803	780
1.2	- majątkowe	296	1 250	1 239
2	Pozostałe przychody, z tego:	23	4 601	6 478
2.1	odsetki	23	3 785	5 661
III	Koszty realizacji zadań	1 581	145 332	93 429
1	Koszty własne	1 285	6 799	1 847
1.1	Zakup usług	16	82	82
1.2	Pozostałe, z tego:	1 269	6 717	1 765
1.2.1	- grupa wydatków bieżących	1 236	6 231	1 282
1.2.2	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10	34	34
1.2.3	- zakup sprzętu uzbrojenia	23	451	449
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	296	138 532	91 582
2.1	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	296	138 532	91 582

FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

TABELA 18 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		53 746
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		53 746
2	Należności	0		
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	0		
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
3.2	Pozostałe	0		
3.2.1	w tym: wymagalne	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 581	6 654	8 498
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1 558	2 053	2 020
1.1	- bieżące	1 262	803	780
1.2	- majątkowe	296	1 250	1 239
2	Pozostałe wpływy, w tym:	23	4 601	6 478
2.1	pozostałe odsetki	23	3 785	5 661
II	Wydatki	1 581	145 332	93 429
1	Wydatki bieżące (własne)	1 285	6 799	1 847
1.1	Zakup usług	16	82	82
1.2	Pozostałe, z tego:	1 269	6 717	1 765
1.2.1	grupa wydatków bieżących	1 236	6 231	1 282
1.2.2	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10	34	34
1.2.3	zakup sprzętu uzbrojenia	23	451	449
2	Wydatki inwestycyjne	296	138 532	91 582
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	296	138 532	91 582

FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

TABELA 19 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	79 196	122 693	103 754
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych PSP	19 359	39 809	32 855
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych PSP	59 837	82 884	70 899

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	14 232	31 872	41 972
	z tego:			
1	Środki pieniężne	5 288	22 928	29 812
2	Należności	8 944	8 944	9 666
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
3.1	Pozostałe	0		
II	Przychody	77 032	102 889	88 741
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	76 736	100 508	84 567
1.1	- bieżące	19 482	24 355	19 223
1.2	- majątkowe	57 254	76 153	65 344
2	Pozostałe przychody, z tego:	296	2 381	3 224
2.1	odsetki	296	2 381	3 219
3	Inne zwiększenia			949
III	Koszty realizacji zadań	79 196	122 693	103 754
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	7 441	12 935	11 808
2	Koszty własne	11 918	26 874	18 488
2.1	wynagrodzenia, z tego:	966	790	560
2.1.1	- bezosobowe	66	90	60
2.1.2	- pozostałe	900	700	500
2.2	Zakup usług	3 649	5 246	3 047
2.3	Pozostałe, z tego:	7 303	20 838	14 881
2.3.1	Inne z tego:	7 303	20 838	14 881
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	6 680	20 222	14 881
2.3.1.2	zakup środków dydaktycznych i książek	3		
2.3.1.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	614	614	
2.3.1.4	różne opłaty i składki	6	2	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	59 837	82 884	70 799
3.1	dotacje inwestycyjne	17 739	24 904	21 332
3.2	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	42 098	57 980	49 467
4	Inne zmniejszenia			2 659

FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

TABELA 19

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	12 068	12 068	26 959
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 124	3 124	15 350
2	Należności	8 944	8 944	10 411
3	Zobowiązania, z tego:	0		2
3.1	Pozostałe	0		2

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	77 032	102 889	87 964
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	76 736	100 508	84 562
1.1	- bieżące	19 482	24 355	19 224
1.2	- majątkowe	57 254	76 153	65 338
2	Pozostałe wpływy, w tym:	296	2 381	3 224
2.1	pozostałe odsetki	296	2 381	3 219
3	Inne zwiększenia			179
II	Wydatki	79 196	122 693	102 426
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	7 441	12 935	11 808
2	Wydatki bieżące (własne)	11 918	26 874	19 689
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	966	790	560
2.1.1	- bezosobowe	66	90	60
2.1.2	- pozostałe	900	700	500
2.2	Zakup usług	3 649	5 246	3 048
2.3	Pozostałe, z tego:	7 303	20 838	16 081
2.3.1	Inne z tego:	7 303	20 838	16 081
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	6 680	20 222	16 081
2.3.1.2	zakup środków dydaktycznych i książek	3		
2.3.1.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	614	614	
2.3.1.4	różne opłaty i składki	6	2	
3	Wydatki inwestycyjne	59 837	82 884	70 830
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	42 098	57 980	49 498
3.1.1	wydatki inwestycyjne	9 206	7 563	3 528
3.1.2	wydatki na zakupy inwestycyjne	32 892	50 417	45 970
3.2	- dotacje inwestycyjne	17 739	24 904	21 332
4	Inne zmniejszenia			100

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 124	3 124	15 350
1.1	- overnight (O/N)	3 124	3 124	15 350

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	8 400 507	8 687 132	7 574 899
1	Realizacja działań wyrównujących różnice między regionami	200 000	119 300	105 701
2	Realizacja programów wspieranych ze środków pomocowych Unii Europejskiej	75 582	112 398	90 695
3	Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	3 600 000	3 600 000	3 481 731
4	Zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	47 000	47 000	40 717
5	Finansowanie w części lub całości badań, ekspertyz i analiz	4 500	4 500	1 924
6	Refundacja kosztów wydawania certyfikatów przez podmioty uprawnione do szkolenia psów asystujących	20	20	5
7	Programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, służące rehabilitacji społecznej i zawodowej	834 995	1 217 496	613 362
8	Dofinansowanie oprocentowania kredytów bankowych	3 520	1 720	791
9	Zwrot kosztów budowy lub przebudowy związanej z modernizacją obiektów i pomieszczeń zakładu, transportowych i administracyjnych	20 000	14 142	7 913
10	Refundacja składek na ubezpieczenia społeczne	139 614	139 614	138 826
11	Zadania zlecane	900 000	734 006	712 889
12	Dofinansowanie kosztów szkolenia, o których mowa w art. 18 ustawy o języku migowym i innych środkach komunikowania się	4 500	4 500	2 356
13	Przelewy redystrybucyjne	1 851 470	1 911 448	1 908 383
14	Wydatki bieżące	521 788	584 667	411 998
14.1	- wynagrodzenia osobowe	92 793	96 142	95 696
14.2	- wynagrodzenia bezosobowe	3 209	3 209	1 463
14.3	- składki na ubezpieczenia społeczne	16 858	16 815	15 577
14.4	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 456	2 449	1 869
14.5	- zakup usług	70 382	126 278	112 719
14.6	- pozostałe, z tego:	59 259	62 673	39 059
14.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	23 500	28 000	13 245
14.6.2	- inne	35 759	34 673	25 814
14.7	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	276 441	276 441	144 973
14.8	- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	390	660	643
15	Wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne)	45 318	44 121	15 901
16	Rekompensata wypłaconego wynagrodzenia pracownikom niepełnosprawnym - w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	2 200	2 200	625
17	Wypłata środków PFRON dla dysponenta zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	150 000	150 000	41 081

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 137 323	2 137 323	2 892 368
	w tym:			
1	Środki pieniężne	2 060 412	2 060 412	2 815 485
2	Należności	63 320	63 320	110 847
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 220	1 220	1 635
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	62 000	62 000	42 936
3	Zobowiązania, z tego:	29 500	29 500	81 225
3.1	Pozostałe	29 500	29 500	81 225
II	Przychody	7 921 343	8 207 968	8 471 489
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 277 198	1 277 198	1 141 671
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 253 500	1 253 500	1 105 964
1.1.1	- zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	23 500	23 500	20 358
1.1.2	- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	1 080 000	1 080 000	1 044 524
1.1.3	- środki dla dysponentów zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	150 000	150 000	41 081
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 003	13 003	31 733
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	10 695	10 695	3 974
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	152 797	152 797	111 053
3	Składki i opłaty	6 101 093	6 387 718	6 741 511
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	5 902	5 902	8 415
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5 902	5 902	8 415
5	Pozostałe przychody, z tego:	384 353	384 353	468 839
5.1	odsetki	78 735	78 735	218 464
5.2	inne	305 618	305 618	250 375
III	Koszty realizacji zadań	8 400 507	8 687 132	7 574 899
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 269 116	4 888 858	4 591 285
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	309 224	239 224	225 322
2.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	309 224	239 224	225 322
3	Środki z Unii Europejskiej	72 347	105 427	86 335
4	Koszty własne	517 444	578 839	406 406
4.1	wynagrodzenia, z tego:	94 726	97 963	95 829
4.1.1	- osobowe	91 517	94 754	94 366
4.1.2	- bezosobowe	3 209	3 209	1 463

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 586	16 580	15 367
4.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 416	2 415	1 838
4.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 420	1 419	523
4.5	Zakup usług	67 665	122 151	108 739
4.6	Pozostałe, z tego:	334 631	338 311	184 110
4.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	23 500	28 000	13 245
4.6.2	- odsetki od kredytów i pożyczek	3 202	5 327	3 569
4.6.3	- inne	31 098	27 883	21 680
4.6.4	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	276 441	276 441	144 973
4.6.5	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	390	660	643
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	380 906	945 093	356 589
5.1	dotacje inwestycyjne	338 566	902 937	342 642
6	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	1 851 470	1 911 448	1 908 383
6.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	328 600	335 071	333 908
6.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	8 215	8 377	8 348
6.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 477 712	1 529 756	1 527 928
6.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	36 943	38 244	38 199
7	Środki na realizacje zadań bieżących przekazywane innym podmiotom		18 243	579
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)*	1 703 477	1 702 280	3 804 860
	w tym:			
1	Środki pieniężne	1 618 919	1 618 919	3 721 922
2	Należności	81 250	81 250	97 233
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 150	1 150	1 735
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	80 000	80 000	50 753
3	Zobowiązania, z tego:	41 000	41 000	76 513
3.1	Pozostałe	41 000	41 000	76 513

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	7 659 073	7 945 698	8 276 062
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 277 198	1 277 198	1 141 671
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 253 500	1 253 500	1 105 964
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 003	13 003	31 733
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	10 695	10 695	3 974
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	152 797	152 797	111 053
3	Składki i opłaty	6 112 451	6 399 076	6 742 981
4	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	5 902	5 902	8 415
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5 902	5 902	8 415
5	Pozostałe wpływy, w tym:	110 725	110 725	271 942
5.1	pozostałe odsetki	18 735	18 735	181 725
5.2	inne	91 990	91 990	90 216
II	Wydatki	8 100 566	8 382 691	7 369 625
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 269 116	4 888 858	4 591 749
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	309 224	239 224	225 322
2.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	309 224	239 224	225 322
3	Środki z Unii Europejskiej	72 347	108 077	90 915
4	Wydatki bieżące (własne)	217 503	273 441	196 176
4.1	Wynagrodzenia, z tego:	94 726	104 997	102 895
4.1.1	- osobowe	91 517	101 788	101 133
4.1.2	- bezosobowe	3 209	3 209	1 762
4.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 586	16 588	16 565
4.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 416	2 416	2 152
4.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 420	1 420	598
4.5	Zakup usług	67 665	114 150	51 843
4.6	Pozostałe, z tego:	34 690	33 870	22 123
4.6.1	- odsetki od kredytów i pożyczek	3 202	5 327	2 302
4.6.2	- inne	31 488	28 543	19 820
5	Wydatki inwestycyjne	380 906	943 400	356 500

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	42 340	40 463	13 859
5.2	- dotacje inwestycyjne	338 566	902 937	342 641
6	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	1 851 470	1 911 448	1 908 383
6.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	328 600	335 071	333 908
6.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	8 215	8 377	8 348
6.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 477 712	1 529 756	1 527 928
6.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	36 943	38 244	38 199
7	Środki na realizacje zadań bieżących przekazywane innym podmiotom		18 243	579

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 618 919	1 618 919	3 716 348
1.1	- overnight (O/N)	315 419	315 419	916 348
1.2	- terminowe	1 303 500	1 303 500	2 800 000

*Stan funduszu na koniec 2023 roku kol. "plan wg ustawy budżetowej" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie 45.318 tys. zł.

*Stan funduszu na koniec 2023 roku kol. "plan po zmianach" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie 44.121 tys. zł.

*Stan funduszu na koniec 2023 roku kol. "wykonanie" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie 15.901 tys. zł.

FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

TABELA 21 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	20	20	
1	Udzielanie wsparcia organizacjom pożytku publicznego	20	20	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	177	177	180
	z tego:			
1	Środki pieniężne	177	177	180
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.2	Pozostałe	0		
II	Przychody	90	90	82
1	Pozostałe przychody, z tego:	90	90	82
1.1	odsetki	10	10	13
1.2	środki finansowe pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizacje niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego*	80	80	69
III	Koszty realizacji zadań	20	20	
1	Koszty własne	20	20	
1.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
1.1.1	inne	20	20	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	247	247	262
	z tego:			
1	Środki pieniężne	247	247	262
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
3.2	Pozostałe	0		

FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

TABELA 21 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	90	90	82
1	Pozostałe wpływy, w tym:	90	90	82
1.1	pozostałe odsetki	10	10	13
1.2	środki finansowe pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizacje niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego*	80	80	69
II	Wydatki	20	20	
1	Wydatki bieżące (własne)	20	20	
1.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
1.1.1	inne	20	20	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	247	247	262
1.1	- overnight (O/N)	0		262
1.2	- terminowe	247	247	

* Kol. "wykonanie" może obejmować również środki pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych w związku z art. 7 ustawy z dnia 9 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1265)

FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

TABELA 22 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	40 200	40 200	30 911
1	Prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej i opracowywanie specjalistycznych ekspertyz, raportów, sprawozdań dotyczących problematyki uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1 200	1 200	1 172
2	Opracowywanie i wdrażanie nowych metod profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1 500	1 500	1 184
3	Udzielanie finansowej pomocy instytucjom i stowarzyszeniom realizującym zadania związane z rozwiązywaniem problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych, w tym sporządzanie oceny rozpowszechnienia i zagrożenia patologicznym hazardem	5 000	5 000	4 654
4	Prowadzenie działań ukierunkowanych na podnoszenie jakości programów profilaktycznych i terapeutycznych, a także zwiększenia kompetencji zawodowych osób zajmujących się leczeniem w celu zwiększenia skuteczności oraz dostępności leczenia uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych dla osób uzależnionych i ich bliskich	1 500	1 500	1 187
5	Zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym	31 000	31 000	22 713

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	13 174	13 174	14 561
	z tego:			
1	Środki pieniężne	13 153	13 153	14 221
2	Należności	21	21	341
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	54 032	54 032	41 562
1	Pozostałe przychody, z tego:	54 032	54 032	41 320
1.1	odsetki	1 529	1 529	1 802
1.2	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	12 800	12 800	14 519
1.3	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	39 703	39 703	25 000

FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

TABELA 22

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	Koszty realizacji zadań	40 200	40 200	30 911
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	40 200	40 200	30 911
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	27 006	27 006	25 212
	z tego:			
1	Środki pieniężne	26 985	26 985	24 656
2	Należności	21	21	556
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	54 032	54 032	41 741
1	Pozostałe wpływy, w tym:	54 032	54 032	41 741
1.1	pozostałe odsetki	1 529	1 529	1 791
1.2	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	12 800	12 800	14 519
1.3	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	39 703	39 703	25 000
II	Wydatki	40 200	40 200	31 306
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	40 200	40 200	31 305

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	26 985	26 985	24 656
1.1	- terminowe	26 985	26 985	20 480

FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

TABELA 23

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	74 964	81 744	81 550
1	Wsparcie działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy	74 964	81 744	81 550

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	25 071	30 635	30 635
	z tego:			
1	Środki pieniężne	25 071	30 635	30 635
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	Pozostałe	0		
II	Przychody	49 893	51 109	53 613
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	40 000	40 000	40 000
2.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40 000	40 000	40 000
3	Pozostałe przychody, z tego:	9 893	11 109	13 613
3.1	odsetki	1 800	1 800	738
3.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	8 093	9 309	12 875
III	Koszty realizacji zadań	74 964	81 744	81 550
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	74 964	81 744	81 550
2	Środki z Unii Europejskiej	0		
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		2 698
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		2 698
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

TABELA 23 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	49 893	51 109	53 613
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	40 000	40 000	40 000
2.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40 000	40 000	40 000
3	Pozostałe wpływy, w tym:	9 893	11 109	13 613
3.1	pozostałe odsetki	1 800	1 800	738
3.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	8 093	9 309	12 875
II	Wydatki	74 964	81 744	81 550
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	74 964	81 744	81 550

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		2 698
1.1	- overnight (O/N)	0		2 698
1.2	- terminowe			

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	19 453 287	21 421 764	21 370 360
1	Emerytury rolnicze	14 176 146	16 073 710	16 054 078
2	Renty rolnicze	3 908 417	4 132 386	4 129 368
3	Zasiłki macierzyńskie	145 951	118 959	116 743
4	Zasiłki pogrzebowe	260 000	189 993	170 323
5	Pozostałe świadczenia	962 773	906 716	899 848

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	175 039	207 872	207 872
1	- środki pieniężne	402 822	389 586	389 587
2	- należności	169 434	137 188	137 188
3	- zobowiązania, z tego:	397 217	318 902	318 902
3.1	- niewymagalne	397 217	318 902	318 902
3.2	- wymagalne			
II	Przychody			
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	21 601 049	23 777 877	23 770 333
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	22 724 129	24 906 638	24 898 082
1	Dotacja z budżetu państwa	19 878 144	21 878 144	21 877 374
2	Składki (przypis)	1 610 669	1 778 943	1 773 413
3	Pozostałe przychody (przypis)	53 856	73 109	72 794
4	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery	1 123 080	1 128 761	1 127 749
5	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	58 380	47 584	46 697
5.1	- odpis z funduszu składkowego	58 380	47 584	46 697
6	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		97	55
III	Koszty			
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	21 991 922	23 963 124	23 912 964
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	23 115 002	25 091 885	25 040 714
1	Transfery na rzecz ludności	20 576 367	22 550 550	22 498 144
1.1	emerytury i renty rolnicze	18 084 563	20 206 096	20 183 446
1.2	- zasiłki pogrzebowe	260 000	189 993	170 323
1.3	- zasiłki macierzyńskie	145 951	118 959	116 743
1.4	- pozostałe świadczenia	962 773	906 716	899 848
1.5	- świadczenia zbiegowe i inne transfery	1 123 080	1 128 761	1 127 749
1.6	- odsetki		25	34

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Pozostałe, w tym:	770 553	770 553	770 553
2.1	- odpis na fundusz administracyjny	770 553	770 553	770 553
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1 766 582	1 769 185	1 768 415
4	Inne koszty	1 500	1 500	3 547
5	Przeciwdziałanie COVID-19		97	55
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-215 834	22 625	65 241
	w tym:			
1	- środki pieniężne	8 724	300 041	274 987
2	- należności	203 294	95 403	141 369
3	- zobowiązania, z tego:	427 852	372 819	351 114
3.1	- niewymagalne	427 852	372 819	351 114
3.2	- wymagalne			

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody			
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	21 567 189	23 819 662	23 761 111
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	22 690 269	24 948 423	24 810 485
1	Dotacja z budżetu państwa	19 878 144	21 878 144	21 877 374
2	Składki	1 594 562	1 788 837	1 791 819
3	Inne wpłaty		97	55
3.1	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		97	55
4	Pozostałe	36 103	105 000	45 886
5	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery	1 123 080	1 128 761	1 049 373
6	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	58 380	47 584	45 977
6.1	- odpis z funduszu składkowego	58 380	47 584	45 977
II	Wydatki			
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	21 961 287	23 909 207	23 791 263
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	23 084 367	25 037 968	24 919 013
1	Emerytury i renty	18 069 805	20 165 905	20 139 191
2	Zasiłki pogrzebowe	260 000	187 808	170 323
3	Pozostałe świadczenia, w tym:	948 396	896 700	826 234
3.1	odsetki		25	34
4	Świadczenia zbiegowe i inne transfery	1 123 080	1 128 761	1 127 750
5	Odpis na fundusz administracyjny	770 553	770 553	770 553
6	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1 766 582	1 769 185	1 768 125
7	Zasiłki macierzyńskie	145 951	118 959	116 783
8	Przeciwdziałanie COVID-19		97	55

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24 Część D Dane uzupełniające

Poz.	Wyszczególnienie	Rok 2023			
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie	jednostki
1	2	3	4	5	6
1	Ściągalność składek	99,0	99,0	101,0	%
2	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) bez dodatków	1 386	1 621	1 612	zł
3	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	1 514	1 756	1 755	zł
4	Przeciętna renta (finansowana z FER) bez dodatków	1 446	1 548	1 551	zł
5	Przeciętna renta (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	1 516	1 620	1 626	zł
6	Liczba emerytur	780	763	762	tys.
7	Liczba rent	215	213	212	tys.

FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	66 399	66 399	64 545
1	Koszty własne	58 699	63 499	61 736
2	Koszty inwestycyjne	7 700	2 900	2 809

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	7 032	7 032	8 217
	z tego:			
1	Środki pieniężne	7 993	7 993	9 106
2	Należności	100	100	213
3	Zobowiązania, z tego:	990	990	1 089
3.1	Pozostałe	990	990	1 089
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe	0		
II	Przychody	58 406	58 406	58 582
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	13 656	13 656	13 656
1.1	dla państwowego funduszu celowego	13 656	13 656	13 656
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	44 420	44 420	44 420
2.1	Odpis z funduszu składkowego	44 420	44 420	44 420
3	Pozostałe przychody, z tego:	330	330	506
3.1	odsetki	330	330	505
3.2	inne			1
III.	Koszty realizacji zadań	66 399	66 399	64 545
1	Koszty własne	58 699	63 499	61 736
1.1	Zakup usług	55 430	60 230	58 774
1.2	Pozostałe, z tego:	3 269	3 269	2 962
1.2.1	- amortyzacja (umorzenia)	96	96	95
1.2.2	- inne	3 173	3 173	2 867
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	7 700	2 900	2 809
2.1	dotacje inwestycyjne	7 700	2 900	2 809

FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV.	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-961	-961	2 255
	z tego:			
1.	Środki pieniężne	0		2 536
2.	Należności	100	100	5
3.	Zobowiązania, z tego:	894	894	273
3.1	Pozostałe	894	894	273
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4.	Pozostałe środki obrotowe	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	58 406	58 406	58 771
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	13 656	13 656	13 656
1.1	dla państwowego funduszu celowego	13 656	13 656	13 656
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	44 420	44 420	44 420
2.1	Odpis z funduszu składkowego	44 420	44 420	44 420
3	Pozostałe wpływy, w tym:	330	330	695
3.1	pozostałe odsetki	330	330	505
3.2	inne	0		190
II	Wydatki	66 399	66 399	65 340
1	Wydatki bieżące (własne)	58 699	63 499	62 525
1.1	Zakup usług	55 430	60 230	59 578
1.2	Pozostałe, z tego:	3 269	3 269	2 947
1.2.1	- inne	3 269	3 269	2 947
2	Wydatki inwestycyjne	7 700	2 900	2 814
2.1	- dotacje inwestycyjne	7 700	2 900	2 814

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	949 605	968 560	938 335
1	Koszty własne	949 605	968 560	938 335

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	38 693	52 186	52 186
	z tego:			
1	Środki pieniężne	134 133	163 802	163 802
2	Należności	3 598	3 285	3 285
3	Zobowiązania, z tego:	69 392	84 271	84 271
3.1	Pozostałe	69 392	84 271	84 271
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe	1 075	2 362	2 362
II	Przychody	932 840	943 443	947 155
1	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	852 559	852 559	852 559
1.1	Odpis z funduszu emerytalno - rentowego	770 553	770 553	770 553
1.2	Odpis z funduszu składkowego	82 006	82 006	82 006
2	Pozostałe przychody, z tego:	80 281	90 884	94 596
2.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	73 723	84 326	83 995
2.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	69 716	80 319	79 737
2.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	41 639	52 242	51 629
2.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	28 077	28 077	28 109
2.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	4 007	4 007	4 257
2.2	odsetki	3146	3146	4 723
2.3	inne	3 412	3 412	5 879
III	Koszty realizacji zadań	1 000 891	1 019 846	989 077
1	Koszty własne	949 605	968 560	938 335
1.1	wynagrodzenia, z tego:	512 436	520 206	515 987
1.1.1	- osobowe	486 584	495 917	494 193
1.1.2	- bezosobowe	25 852	24 289	21 793
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 152	83 631	82 315
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 448	9 746	8 814
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 446	1 533	1 202
1.5	Zakup usług	241 130	244 882	232 229

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Pozostałe, z tego :	102 993	108 562	97 789
1.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	34 963	34 963	31 906
1.6.2	- inne	68 030	73 599	65 882
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	51 286	51 286	49 711
2.1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	23 951	23 951	22 376
2.2	Fundusz Motywacyjny	27 335	27 335	27 335
3	Pozostałe, w tym:	0		1 031
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-29 358	-24 217	10 264
	z tego:			
1	Środki pieniężne	55 918	74 770	111 917
2	Należności	3 598	3 285	1 324
3	Zobowiązania, z tego:	68 041	81 670	79 843
3.1	Pozostałe	68 041	81 670	79 843
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe	1 000	1 000	3 704

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	932 840	943 443	945 961
1	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	852 559	852 559	852 559
1.1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	770 553	770 553	770 553
1.2	Odpis z funduszu składkowego	82 006	82 006	82 006
2	Pozostałe wpływy, w tym:	80 281	90 884	93 402
2.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	73 723	84 326	83 404
2.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	69 716	80 319	79 153
2.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	41 639	52 242	51 629
2.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	28 077	28 077	27 525
2.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	4 007	4 007	4 251
2.2	pozostałe odsetki	3 146	3 146	4 720
2.3	inne	3 412	3 412	5 279

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II	Wydatki	1 011 055	1 032 475	997 765
1	Wydatki bieżące (własne)	926 948	948 368	923 419
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	512 388	520 112	513 245
1.1.1	- osobowe	486 542	495 875	491 448
1.1.2	- bezosobowe	25 846	24 237	21 797
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 756	84 235	82 570
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 536	9 834	8 849
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 446	1 533	1 139
1.5	Zakup usług	241 079	247 230	238 174
1.6	Pozostałe, z tego:	79 743	85 424	79 442
1.6.1	- inne	79 743	85 424	79 442
2	Wydatki inwestycyjne	33 180	33 180	26 546
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	33 180	33 180	26 546
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	50 927	50 927	47 801
3.1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	23 592	23 592	20 466
3.2	Fundusz Motywacyjny	27 335	27 335	27 335

FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

TABELA 27 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	2 351 842	2 351 842	2 258 127
1	Emerytury pomostowe	2 351 654	2 351 654	2 258 058
2	Pozostałe świadczenia	188	188	70

Część B. Plan i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	133 744	133 744	159 737
1	Środki pieniężne	142 454	142 454	177 298
2	Ulokowane środki finansowe	0		
3	Należności	20 290	20 290	17 018
4	Zobowiązania	29 000	29 000	34 579
II	Przychody	2 244 690	2 244 690	2 288 204
1	Dotacja z budżetu państwa	1 842 648	1 842 648	1 842 648
2	Składki	392 643	392 643	427 326
3	Inne wpłaty	0		
4	Pozostałe przychody	9 399	9 399	17 171
5	Pozostałe zwiększenia	0		1 059
III	Koszty	2 358 957	2 358 957	2 265 701
1	Transfery na rzecz ludności	2 351 842	2 351 842	2 258 127
1.1	Emerytury pomostowe	2 351 654	2 351 654	2 258 058
1.2	Pozostałe świadczenia	188	188	70
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	4 829	4 829	4 829
3	Pozostałe zmniejszenia	2 286	2 286	2 745
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	19 477	19 477	182 240
1	Środki pieniężne	30 000	30 000	25
2	Ulokowane środki finansowe	0		205 784
3	Należności	22 800	22 800	15 469
4	Zobowiązania	33 323	33 323	39 038

FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

TABELA 27 Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	2 240 133	2 240 133	2 284 926
1	Dotacja z budżetu państwa	1 842 648	1 842 648	1 842 648
2	Składki	388 717	388 717	426 519
3	Inne wpłaty	0		
4	Pozostałe wpływy	8 768	8 768	15 758
II	Wydatki	2 352 587	2 352 587	2 256 512
1	Transfery na rzecz ludności	2 347 758	2 347 758	2 251 683
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	4 829	4 829	4 829
3	Pozostałe wydatki	0		

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustaw	354 550 840	355 389 512	352 457 576
1	Emerytury	256 213 871	257 285 686	256 720 150
2	Renty	53 903 330	53 628 151	53 666 677
3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	9 113 565	9 155 601	9 146 175
4	Zasiłki chorobowe	16 758 675	16 758 675	15 703 589
5	Pozostałe zasiłki i świadczenia	18 144 750	18 144 750	16 936 922
6	Prewencja rentowa	302 237	302 237	179 623
7	Prewencja wypadkowa	114 412	114 412	104 442

Część B. Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	9 027 739	9 027 739	9 027 739
1	Środki pieniężne	4 441 876	4 441 876	4 441 876
2	Należności	14 646 072	14 646 072	14 646 072
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	10 060 209	10 060 209	10 060 209
3.1	- zaciągniętego kredytu	0		
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0		
II	Przychody	362 281 381	363 120 053	366 448 016
1	Dotacja z budżetu państwa	57 634 776	57 634 776	51 652 297
2	Składki (przypis)[1)]	295 239 600	296 078 272	302 772 732
2.1	- fundusz emerytalny	183 535 500	184 056 860	188 325 349
2.2	- fundusz rentowy	76 876 645	77 095 025	78 914 285
2.3	- fundusz chorobowy	23 028 801	23 094 218	23 544 275
2.4	- fundusz wypadkowy	11 798 654	11 832 169	11 988 823
3	Wpłaty z OFE	6 961 905	6 961 905	7 640 934
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0		
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0		
6	Inne wpłaty	0		
6.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0		
6.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie	0		
7	Pozostałe przychody (przypis)	2 445 075	2 445 075	4 316 414
7.1	- fundusz emerytalny	1 706 640	1 706 640	2 854 813
7.2	- fundusz rentowy	536 974	536 974	987 643

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28 Część B. Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
7.3	- fundusz chorobowy	111 658	111 658	224 956
7.4	- fundusz wypadkowy	89 803	89 803	249 003
8	Pozostałe zwiększenia	25	25	65 639
8.1	- różnice kursowe	25	25	23
8.2	- inne	0		65 615
III	Koszty	365 397 637	366 236 309	365 304 630
1	Transfery na rzecz ludności	354 134 191	354 972 863	352 083 675
1.1	Emerytury i renty (łącznie z dodatkami)	319 230 766	320 069 438	319 533 001
1.2	Pozostałe świadczenia	34 903 425	34 903 425	32 550 674
1.2.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
2	Koszty bieżące	5 600 810	5 600 810	5 462 405
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5 170 243	5 170 243	5 170 243
2.2	Prewencja rentowa	302 237	302 237	179 623
2.3	Prewencja wypadkowa	114 412	114 412	104 442
2.4	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	
2.5	Pozostałe koszty	8 918	8 918	8 096
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	3 635 056	3 635 056	3 429 523
4	Pozostałe zmniejszenia	2 027 580	2 027 580	4 329 028
4.1	- rezerwy oraz odpisy aktualizujące należności	2 027 480	2 027 480	4 295 915
4.2	- różnice kursowe	100	100	360
4.3	- inne	0		32 753
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	5 911 483	5 911 483	10 171 124
1	Środki pieniężne	1 993 607	1 993 607	5 319 142
2	Należności	14 107 151	14 107 151	16 320 418
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	10 189 275	10 189 275	11 468 436
3.1	- zaciągniętego kredytu	0		
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0		

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	360 217 720	361 056 392	361 358 835
1	Dotacja z budżetu państwa	59 752 297	59 752 297	51 676 267
2	Składki[1)]	292 287 204	293 125 876	300 561 958
3	Wpłaty z OFE	6 961 905	6 961 905	7 640 934

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28 Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0		
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0		
6	Inne wpłaty	0		
7	Pozostałe wpływy	1 216 314	1 216 314	1 479 677
II	Wydatki	362 665 989	363 504 661	360 542 697
1	Transfery na rzecz ludności	353 467 255	354 305 927	351 644 830
2	Wydatki bieżące	5 574 432	5 574 432	5 448 509
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5 170 243	5 170 243	5 170 243
2.2	Prewencje rentowa i wypadkowa	390 271	390 271	278 266
2.3	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	
2.4	Pozostałe wydatki	8 918	8 918	
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	3 624 302	3 624 302	3 449 357

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Koszty	359 735 001	360 573 673	357 635 916
1	Fundusz emerytalny	256 183 364	257 297 090	256 660 901
1.1	Emerytury	255 122 961	256 236 687	255 677 161
1.2	Wypłaty środków z subkonta[2)]	1 058 610	1 058 610	981 204
1.3	Pozostałe świadczenia	1 793	1 793	2 536
2	Fundusz rentowy	61 623 309	61 609 126	61 346 520
2.1	Renty	49 758 661	49 744 050	49 810 320
2.2	Emerytury przyznane z urzędu zamiast renty	1 090 910	1 048 999	1 042 989
2.3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	8 861 480	8 903 819	8 895 044
2.4	Zasiłki pogrzebowe	1 607 829	1 607 829	1 416 749
2.4.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
2.5	Pozostałe świadczenia	2 192	2 192	1 795
2.6	Prewencja rentowa	302 237	302 237	179 623
3	Fundusz chorobowy	30 887 516	30 887 516	28 917 428
3.1	Zasiłki chorobowe	15 950 540	15 950 540	14 906 040
3.1.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
3.2	Zasiłki macierzyńskie	10 311 779	10 311 779	9 538 297
3.3	Zasiłki opiekuńcze	1 784 280	1 784 280	1 648 278
3.3.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28 Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.4	Świadczenia rehabilitacyjne	2 828 575	2 828 575	2 812 740
3.5	Pozostałe świadczenia	3 425	3 425	3 978
3.6	Wynagrodzenia dla płatników składek	8 917	8 917	8 096
4	Fundusz wypadkowy	5 865 569	5 604 698	5 540 823
4.1	Renty	4 144 669	3 884 101	3 856 357
4.2	Dodatki do rent: pielęgnacyjne i dla sierot zupełnych	252 085	251 782	251 131
4.3	Zasiłki chorobowe	808 135	808 135	797 549
4.4	Jednorazowe odszkodowania	367 910	367 910	354 631
4.5	Świadczenia rehabilitacyjne	176 093	176 093	175 206
4.6	Pozostałe świadczenia	2 264	2 264	1 508
4.7	Prewencja wypadkowa	114 412	114 412	104 442
4.8	Pozostałe wydatki	1	1	
5	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5 170 243	5 170 243	5 170 243
6	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	

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

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

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	25 095 800	46 121 800	45 178 322
1	Wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych	4 652 000	4 743 997	4 359 437
1.1	Programy rządowe i resortowe	1 010 000	1 142 396	956 677
1.1.1	- programy rządowe	5 000	2 000	2 000
1.1.2	- programy resortowe	1 005 000	1 140 396	954 677
1.2	Świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 600 000	3 561 601	3 362 760
1.2.1	- w tym: koszty obsługi	87 805	86 869	81 760
1.3	Zadania związane z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
1.4	Zadania z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
1.5	Odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
2	Renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	5 550 000	5 588 399	5 585 025
2.1	- w tym: koszty obsługi	135 366	136 302	136 223
3	Dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów	14 800 000	35 690 000	35 138 457
3.1	- w tym: koszty obsługi	73 632	177 562	174 819
4	Koszty programów, o których mowa w art. 31 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej	2 000	2 000	1 969
5	Pozostałe zadania	91 800	97 404	93 433
5.1	- pobór składki na FS przez ZUS	59 500	61 000	60 831
5.2	- zwroty nadpłat	7 000	15 800	15 558
5.3	- koszty obsługi zadań	25 250	20 603	17 044
5.4	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	1	0

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	-10 322 854	-10 322 854	-9 174 352
	z tego:			
1	Środki pieniężne	9 181 414	9 181 414	10 195 376
2	Należności	0		134 540
3	Zobowiązania, z tego:	19 504 268	19 504 268	19 504 268
3.1	Pozostałe	19 504 268	19 504 268	19 504 268
II	Przychody	17 397 417	24 413 417	24 768 980
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2 636 963	2 636 963	2 636 963
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2 636 963	2 636 963	2 636 963
2	Składki i opłaty	11 900 000	11 900 000	12 166 278

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Pozostałe przychody, z tego:	2 860 454	2 996 454	3 085 740
3.1	odsetki	400 000	400 000	449 350
3.2	danina solidarnościowa	2 460 454	2 460 454	2 248 395
3.3	inne		136 000	387 995
4	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:		6 880 000	6 880 000
4.1	- bieżące		6 880 000	6 880 000
III	Koszty realizacji zadań	25 095 800	46 121 800	45 178 322
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	882 000	934 000	880 193
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	23 653 197	44 439 267	43 693 441
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 512 195	3 474 732	3 281 000
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	5 414 634	5 452 097	5 448 803
2.3	- dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów	14 726 368	35 512 438	34 963 638
3	Koszty własne	390 603	498 137	486 235
3.1	Pozostałe, z tego:	390 603	498 137	486 235
3.1.1	- koszty poboru składki	59 500	61 000	60 831
3.1.2	- inne	331 103	437 137	425 404
3.1.2.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
3.1.2.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
3.1.2.3	- zwroty nadpłat	7 000	15 800	15 558
3.1.2.4	- koszty obsługi zadań	25 250	20 603	17 044
3.1.2.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	1	0
3.1.2.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	87 805	86 869	81 760
3.1.2.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	135 366	136 302	136 223
3.1.2.8	- koszty obsługi wypłaty dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów	73 632	177 562	174 819
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	130 000	210 396	78 453
4.1	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130 000	210 396	78 453
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40 000	40 000	40 000
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-18 021 237	-32 031 237	-29 583 694
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 183 031	173 031	2 620 610
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	19 204 268	32 204 268	32 204 303
3.1	Pozostałe	19 204 268	32 204 268	32 204 303

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	17 397 417	24 413 417	24 843 271
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2 636 963	2 636 963	2 636 963
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2 636 963	2 636 963	2 636 963
2	Składki i opłaty	11 900 000	11 900 000	12 105 446
3	Pozostałe wpływy, w tym:	2 860 454	2 996 454	3 220 861
3.1	pozostałe odsetki	400 000	400 000	583 935
3.2	danina solidarnościowa	2 460 454	2 460 454	2 248 896
3.3	inne		136 000	388 030
4	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:		6 880 000	6 880 000
4.1	- bieżące		6 880 000	6 880 000
II	Wydatki *	25 395 800	46 421 800	45 116 240
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	882 000	934 000	879 055
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	23 653 197	44 439 267	43 693 441
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 512 195	3 474 732	3 281 000
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	5 414 634	5 452 097	5 448 803
2.3	- dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów	14 726 368	35 512 438	34 963 638
3	Wydatki bieżące (własne)	390 603	498 137	425 378
3.1	Pozostałe, z tego:	390 603	498 137	425 378
3.1.1	- związane z poborem składki	59 500	61 000	
3.1.2	- inne	331 103	437 137	425 378
3.1.2.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
3.1.2.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	1 000		
3.1.2.3	- zwroty nadpłat	7 000	15 800	15 558
3.1.2.4	- koszty obsługi zadań	25 250	20 603	17 019
3.1.2.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	1	0
3.1.2.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	87 805	86 869	81 760
3.1.2.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	135 366	136 302	136 223
3.1.2.8	- koszty obsługi wypłaty dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów	73 632	177 562	174 819
4	Wydatki inwestycyjne	130 000	210 396	78 366
4.1	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130 000	210 396	78 366
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40 000	40 000	40 000
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
6	Spłata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	300 000	300 000	

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	19 204 268	32 204 268	32 204 268
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągniete od:	19 204 268	32 204 268	32 204 268
	- sektora finansów publicznych	19 204 268	32 204 268	32 204 268

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 183 031	173 031	2 620 249
1.1	- overnight (O/N)	1 053 031	43 031	2 620 249
1.2	- terminowe	130 000	130 000	

* w kol. „wykonanie” w poz. „Spłata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)” nie ujęto spłaty raty pożyczki do Funduszu Pracy w kwocie 300.000 tys. zł, na podstawie art. 6 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.)

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	800 005	800 005	671 360
1	Dofinansowanie zadań własnych organizatorów dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	800 000	800 000	671 360
2	Koszty własne - wydatki na obsługę Funduszu - usługi bankowe	5	5	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	57 900	205 161	212 198
	z tego:			
1	Środki pieniężne	57 900	205 161	205 161
2	Należności	0		7 037
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	750 005	750 005	820 100
1	Składki i opłaty	531 038	531 038	550 957
1.1	- opłata paliwowa	296 746	296 746	319 975
1.2	- opłata emisyjna	120 300	120 300	115 494
1.3	- opłata zastępcza	100 072	100 072	113 133
1.4	- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	13 920	13 920	2 355
2	Pozostałe przychody, z tego:	78 657	78 657	144 056
2.1	odsetki	480	480	12 584
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	24 882	24 882	58 404
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	52 865	52 865	70 043
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	430	430	3 025
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	140 310	140 310	125 087
III	Koszty realizacji zadań	807 905	955 166	826 521
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	800 000	800 000	671 360
2	Koszty własne	5	5	
2.1	Zakup usług	5	5	

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	7 900	155 161	155 161
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	7 900	155 161	155 161
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0	0	205 777
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		193 106
2	Należności	0		12 671
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	750 005	750 005	820 100
1	Składki i opłaty	531 038	531 038	550 957
1.1	- opłata paliwowa	296 746	296 746	319 975
1.2	- opłata emisyjna	120 300	120 300	115 494
1.3	- opłata zastępcza	100 072	100 072	113 133
1.4	- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	13 920	13 920	2 355
2	Pozostałe wpływy, w tym:	78 657	78 657	144 056
2.1	pozostałe odsetki	480	480	12 584
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	24 882	24 882	58 404
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	52 865	52 865	70 043
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	430	430	3 025
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	140 310	140 310	125 087
II	Wydatki	807 905	955 166	832 155
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	800 000	800 000	676 994
2	Wydatki bieżące (własne)	5	5	
2.1	Zakup usług	5	5	
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	7 900	155 161	155 161
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	7 900	155 161	155 161

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		193 106
1.1	- overnight (O/N)	0		193 106
1.2	- terminowe			

FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

TABELA 31 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	600 201	1 950 201	1 950 000
1	Nabywanie lub obejmowanie akcji przez Skarb Państwa	600 000	1 950 000	1 950 000
2	Pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców	200	200	
3	Pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową	1	1	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	885 233	2 120 079	2 120 079
	z tego:			
1	Środki pieniężne	885 233	2 120 079	2 120 079
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	1 444 728	1 808 279	2 231 291
1	Pozostałe przychody, z tego:	1 444 728	1 808 279	2 231 291
1.1	odsetki	44 000	86 903	152 018
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	1 400 728	1 721 376	2 079 259
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	453 124	654 568	789 875
1.2.2	- wpływy z dywidend	943 961	1 063 165	1 289 207
1.2.3	- zwrot pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców	3 643	3 643	177
1.3	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			15
III	Koszty realizacji zadań	600 201	1 950 201	1 950 000
1	Koszty własne	600 201	1 950 201	1 950 000
1.1	Pozostałe, z tego:	600 201	1 950 201	1 950 000
1.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	201	201	
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	600 000	1 950 000	1 950 000
1.1.2.1	zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	600 000	1 950 000	1 950 000

FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

TABELA 31 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 729 760	1 978 157	2 401 370
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 729 760	1 978 157	2 401 370
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 444 728	1 808 279	2 231 291
1	Pozostałe wpływy, w tym:	1 444 728	1 808 279	2 231 291
1.1	pozostałe odsetki	44 000	86 903	152 018
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	1 400 728	1 721 376	2 079 259
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	453 124	654 568	789 875
1.2.2	- wpływy z dywidend	943 961	1 063 165	1 289 207
1.2.3	- zwrot pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców	3 643	3 643	177
1.3	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			15
II	Wydatki	600 201	1 950 201	1 950 000
1	Wydatki bieżące (własne)	600 201	1 950 201	1 950 000
1.1	Pozostałe, z tego:	600 201	1 950 201	1 950 000
1.1.1	-grupa wydatków bieżących jednostki	201	201	
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	600 000	1 950 000	1 950 000
1.1.2.1	zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	600 000	1 950 000	1 950 000

FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

TABELA 31 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 729 760	1 978 157	2 401 370
1.1	- overnight (O/N)	10 000	10 000	23 370
1.2	- terminowe	1 719 760	1 968 157	2 378 000

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1	Ustawa z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw	0		
1.1	wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0		
2	Ustawa z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu	1 000 000	880 000	854 585
2.1	wypłata rekompensat	1 000 000	880 000	854 585
3	Ustawa z dnia 23 czerwca 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw	0		
3.1	wypłata rekompensat	0		
3.2	finansowanie zadania, o którym mowa w art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw, tj. funkcjonowanie portalu informacyjnego, o którym mowa w art. 12 ust. 1 tejże ustawy	0		
4	Wypłata wynagrodzenia dla BGK za prowadzenie obsługi bankowej Funduszu	0		
5	Ustawa z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku		16 000 340	15 911 546
5.1	przekazywanie środków zebranych w ramach odpisu na Fundusz do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		14 385 340	14 296 546
5.2	przekazywanie środków zebranych w ramach składki solidarnościowej na Fundusz do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,oraz uzyskanych od nich odsetek		1 615 000	1 615 000
6	Ustawa z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		210 000	187 421
6.1	przekazywanie środków zebranych w ramach gazowego odpisu na Fundusz do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		210 000	187 421

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	1 000 000	241 248	241 248
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 000 000	241 202	241 202
2	Należności	0	46	46
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
II	Przychody	0	16 870 200	17 440 527
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Pozostałe przychody, z tego:	0	16 870 200	17 440 527
2.1	odsetki	0	35 200	43 937

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	- wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
2.3	- środki ze zwrotów nienależnie pobranej pomocy	0	615 000	1 247 699
2.4	- zasilenie rachunku z opłaty przejściowej	0		
2.5	- wpływy z tytułu odpisu elektrycznego		14 400 000	14 352 193
2.6	- wpływy z tytułu odpisu gazowego		210 000	187 076
2.7	- wpływy z tytułu składki solidarnościowej		1 610 000	1 609 622
III	Koszty realizacji zadań	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1	Koszty własne	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1.1	Pozostałe, z tego:	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1.1.1	wypłata rekompensat na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu	1 000 000	880 000	854 585
1.1.2	wypłata rekompensat na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw	0		
1.1.3	finansowanie zadania, o którym mowa w art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw, tj. funkcjonowanie portalu informacyjnego, o którym mowa w art. 12 ust. 1 tejże ustawy	0		
1.1.4	wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0		
1.1.5	wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		14 385 340	14 296 546
1.1.6	wypłata środków z odpisu gazowego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		210 000	187 421
1.1.7	wypłata środków ze składki solidarnościowej na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, oraz uzyskanych od nich odsetek		1 615 000	1 615 000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0	21 108	728 223
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0	21 108	758 273
2	Należności	0		27 048
3	Zobowiązania, z tego:	0		57 099
3.1	Pozostałe	0		57 099

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	0	16 870 200	17 470 624
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Pozostałe wpływy, w tym:	0	16 870 200	17 470 624
2.1	pozostałe odsetki	0	35 200	42 269
2.2	- wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
2.3	- środki ze zwrotów nienależnie pobranej pomocy	0	615 000	1 241 671
2.4	- zasilenie rachunku z opłaty przejściowej	0		
2.5	- wpływy z tytułu odpisu elektrycznego		14 400 000	14 389 810
2.6	- wpływy z tytułu odpisu gazowego		210 000	187 076
2.7	- wpływy z tytułu składki solidarnościowej		1 610 000	1 609 622
II	Wydatki	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1	Pozostałe wydatki, z tego:	1 000 000	17 090 340	16 953 552
1.1	wypłata rekompensat na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu	1 000 000	880 000	854 585
1.2	wypłata rekompensat na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw	0		
1.3	finansowanie zadania, o którym mowa w art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców niektórych paliw stałych w związku z sytuacją na rynku tych paliw, tj. funkcjonowanie portalu informacyjnego, o którym mowa w art. 12 ust. 1 tejże ustawy	0		
1.4	wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	0	14 385 340	14 296 546
1.5	wypłata środków z odpisu gazowego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		210 000	187 421
1.6	wypłata środków ze składki solidarnościowej na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, oraz uzyskanych od nich odsetek		1 615 000	1 615 000

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Zobowiązania wymagalne	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0	21 108	758 273
1.1	- overnight (O/N)	0	21 108	758 273
1.2	- terminowe	0		

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	2 648 341	9 906 867	6 662 001
1	Wypłata rekompensat z tytułu pośrednich kosztów emisji	2 648 341	2 648 341	1 746 313
2	Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		2 382 000	2 372 187
3	Przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		366 000	366 000
4	Przekazanie środków finansowych na rachunek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na wykonanie zadań, o których mowa w art. 3a ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		2 526	2 526
5	Przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		3 000	1 517
6	Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		4 500 000	2 172 200
7	Przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		5 000	1 258

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	5 741 567	5 741 567	5 478 477
	z tego:			
1	Środki pieniężne	5 741 567	5 741 567	5 478 477
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytu	0		
II	Przychody	6 546 481	7 124 344	6 571 290
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Składki i opłaty	6 540 720	6 708 890	6 101 756
2.1	wpływy z handlu uprawnieniami do emisji	6 540 720	6 708 890	6 101 756
3	Pozostałe przychody, z tego:	5 761	415 454	469 535
3.1	odsetki	5 761	415 000	469 081
3.2	zwroty rekompensat z tytułu pośrednich kosztów emisji		454	454
4	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
III	Koszty realizacji zadań	2 648 341	9 906 867	6 662 001
1	Koszty własne	0		

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	wynagrodzenia, z tego:	0		
1.1.1	- osobowe	0		
2	Pozostałe, w tym:	2 648 341	9 906 867	6 662 001
2.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	2 648 341	2 648 341	1 746 313
2.2	- pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		2 382 000	2 372 187
2.3	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		366 000	366 000
2.4	- przekazanie środków finansowych na rachunek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na wykonanie zadań, o których mowa w art. 3a ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		2 526	2 526
2.5	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		3 000	1 517
2.6	- pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		4 500 000	2 172 200
2.7	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		5 000	1 258
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	9 639 707	2 959 044	5 387 767
	z tego:			
1	Środki pieniężne	9 639 707	2 959 044	5 377 832
2	Należności	0		10 121
3	Zobowiązania, z tego:	0		187
3.1	z tytułu kredytu	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	6 546 481	7 124 344	6 570 644
1	Składki i opłaty	6 540 720	6 708 890	6 101 756
1.1	wpływy z handlu uprawnieniami do emisji	6 540 720	6 708 890	6 101 756
2	Pozostałe wpływy, w tym:	5 761	415 454	468 889
2.1	pozostałe odsetki	5 761	415 000	468 435
2.2	środki ze sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych	0		
2.3	zwroty rekompensat z tytułu pośrednich kosztów emisji		454	454
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	0		
II	Wydatki	2 648 341	9 906 867	6 671 289
1	Wydatki bieżące (własne)	0		
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	0		
1.1.1	- osobowe	0		

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Wydatki inwestycyjne	0		
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0		
3	Pozostałe wydatki, z tego:	2 648 341	9 906 867	6 671 289
3.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	2 648 341	2 648 341	1 746 313
3.2	- pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		2 382 000	2 381 662
3.3	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		366 000	366 000
3.4	- przekazanie środków finansowych na rachunek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na wykonanie zadań, o których mowa w art. 3a ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu		2 526	2 526
3.5	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.		3 000	1 517
3.6	- pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		4 500 000	2 172 013
3.7	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		5 000	1 258

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Zobowiązania wymagalne	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	9 639 707	2 959 044	5 377 832
1.1	- overnight (O/N)	0		5 377 832
1.2	- terminowe	9 639 707	2 959 044	

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	154 169	288 831	250 349
1	Wspieranie rozwoju szybkich sieci telekomunikacyjnych	84 169	41 000	118
2	Środki przekazane na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	70 000	132 000	132 000
3	Zadania związane z informatyzacją państwa		115 831	118 231

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	41 988	154 662	191 452
	z tego:			
1	Środki pieniężne	41 988	154 662	154 662
2	Należności	0		36 960
3	Zobowiązania, z tego:	0		170
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			170
II	Przychody	134 169	134 169	136 628
1	Pozostałe przychody, z tego:	134 169	134 169	136 628
1.1	opłaty za prawo do wykorzystywania numeracji	86 315	86 315	85 704
1.2	opłaty za prawo do dysponowania częstotliwością	47 854	47 854	45 375
1.3	inne			5 549
2	Inne zwiększenia			
III	Koszty realizacji zadań	154 169	288 831	250 349
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	18 169	90 831	114 280
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	41 000	41 000	118
2.1	dotacje inwestycyjne	41 000	41 000	118

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Pozostałe, w tym:	95 000	157 000	135 950
3.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	25 000	25 000	3 950
3.2	- wypłata na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	70 000	132 000	132 000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	21 988		77 732
	z tego:			
1	Środki pieniężne	21 988		66 617
2	Należności	0		12 753
3	Zobowiązania, z tego:	0		1 638
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			1 638

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	134 169	134 169	138 394
1	Pozostałe wpływy, w tym:	134 169	134 169	138 266
1.1	opłaty za prawo do wykorzystywania numeracji	86 315	86 315	85 704
1.2	opłaty za prawo do dysponowania częstotliwością	47 854	47 854	47 014
1.3	inne			5 549
2	Inne zwiększenia			127
II	Wydatki	154 169	288 831	226 439
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	18 169	90 831	89 700
2	Wydatki inwestycyjne	41 000	41 000	618
2.1	- dotacje inwestycyjne	41 000	41 000	618
3	Pozostałe wydatki, z tego:	95 000	157 000	136 120
3.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	25 000	25 000	4 120
3.2	- wypłata na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	70 000	132 000	132 000

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	21 988		66 617
1.1	- overnight (O/N)	21 988		66 617
1.2	- terminowe	0		

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3 093 072	3 345 531	2 352 486
1	Zadania finansowane w ramach subfunduszu infrastruktury strategicznej, w tym:	100 000	100 000	3 177
1.1	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej	100 000	100 000	3 177
2	Zadania finansowane w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych, w tym:	207 580	207 580	
2.1	dofinansowanie zadania polegającego na modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych	207 580	207 580	
3	Zadania finansowane w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki, w tym:	174 250	174 250	23 040
3.1	dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub programów polityki zdrowotnej w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki	174 250	174 250	23 040
4	Zadania finansowane w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, w tym:	2 611 242	2 863 701	2 326 270
4.1	finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	292 615	331 115	278 226
4.2	finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej, o której mowa w art. 2 pkt 24a ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, o której mowa w art. 2 pkt 24b tej ustawy	940 747	1 020 000	725 096
4.3	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia	840 000	840 000	840 000
4.4	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju	162 380	222 086	159 335
4.5	finansowanie szczepionek do przeprowadzania zalecanych szczepień ochronnych w ramach Programu Szczepień Ochronnych, o którym mowa w art. 17 ust. 11 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi (Dz. U. z 2022 r. poz. 1657)	75 500	150 500	142 497
4.6	dofinansowanie zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej	200 000	200 000	135 289
4.7	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, związanych z diagnostyką genetyczną, zakwalifikowanych jako świadczenia gwarantowane z zakresów, o których mowa w art. 15 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	100 000	100 000	45 826

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	4 788 697	5 475 779	5 475 779
	z tego:			
1	Środki pieniężne	4 788 697	5 341 103	5 341 103
2	Należności	0	134 676	134 676

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35 Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	4 425 515	4 425 515	4 275 644
1	Pozostałe przychody, z tego:	425 515	425 515	273 943
1.1	odsetki	422 393	422 393	272 015
1.2	wpływy z różnych opłat	3 122	3 122	1 928
2	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4 000 000	4 000 000	4 000 000
III	Koszty realizacji zadań	3 123 248	3 377 482	2 352 486
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2 737 092	2 916 326	2 071 523
2	Koszty własne	78 576	153 576	142 497
2.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	75 500	150 500	142 497
2.2	Pozostałe, z tego:	3 076	3 076	
2.2.1	inne	3 076	3 076	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	307 580	307 580	138 466
3.1	dotacje inwestycyjne	307 580	307 580	138 466
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	6 090 964	6 523 812	7 398 936
	z tego:			
1	Środki pieniężne	6 090 964	6 523 812	7 313 905
2	Należności	0		85 032
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	4 425 515	4 425 515	4 410 317
1	Pozostałe wpływy, w tym:	425 515	425 515	410 317
1.1	pozostałe odsetki	422 393	422 393	272 013
1.2	wpływy z różnych opłat	3 122	3 122	1 928
2	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4 000 000	4 000 000	4 000 000
II	Wydatki	3 123 248	3 377 482	2 437 516
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2 737 092	2 916 326	2 153 974
2	Wydatki bieżące (własne)	78 576	153 576	142 497
2.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	75 500	150 500	142 497
2.2	Pozostałe, z tego:	3 076	3 076	
2.2.1	inne	3 076	3 076	
3	Wydatki inwestycyjne	307 580	307 580	141 044
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	307 580	307 580	141 044

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 090 964	6 523 812	7 313 905
1.1	- terminowe	6 090 964	6 523 812	3 010 512

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

TABELA 36 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	4 000	4 000	1 339
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	4 000	4 000	1 339

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	587	587	6 865
	z tego:			
1	Środki pieniężne	587	587	6 865
2	Należności	0		0
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	4 254	4 254	5 178
1	Składki i opłaty	4 054	4 054	4 614
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego	54	54	14
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4 000	4 000	4 601
2	Pozostałe przychody, z tego:	200	200	563
2.1	odsetki	200	200	563
2.2	Wpłata z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
III	Koszty realizacji zadań	4 390	4 390	1 444
1	Koszty własne	390	390	105
1.1	wynagrodzenia, z tego:	260	260	91
1.1.1	- bezosobowe	260	260	91
1.2	Zakup usług	85	85	12
1.3	Pozostałe, z tego:	45	45	2
1.3.1	- materiały i wyposażenie	15	15	
1.3.2	- pozostałe odsetki	15	15	
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	2
1.4	Wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	0		
2	Pozostałe, w tym:	4 000	4 000	1 339
2.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	4 000	4 000	1 339
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	451	451	10 599
	z tego:			
1	Środki pieniężne	451	451	10 629
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		30

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

TABELA 36 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	4 254	4 254	5 179
1	Składki i opłaty	4 054	4 054	4 615
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego	54	54	14
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4 000	4 000	4 601
2	Pozostałe wpływy, w tym:	200	200	563
2.1	pozostałe odsetki	200	200	563
2.2	Wpłata z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
II	Wydatki	4 390	4 390	1 415
1	Wydatki bieżące (własne)	390	390	105
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	260	260	91
1.1.1	- bezosobowe	260	260	91
1.2	Zakup usług	85	85	12
1.3	Pozostałe, z tego:	45	45	2
1.3.1	- materiały i wyposażenie	15	15	
1.3.2	- pozostałe odsetki	15	15	
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	2
2	Pozostałe wydatki, z tego:	4 000	4 000	1 310
2.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	4 000	4 000	1 310

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	451	451	10 629
1.1	- overnight (O/N)	451	451	10 629

FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

TABELA 37

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	5 000	5 000	1 969
1	Zadania polegające na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmacnianiu społeczeństwa obywatelskiego	5 000	5 000	1 969

Część B Plan i wykonanie finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	0		21 269
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		21 269
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	5 000	5 000	64 485
1	Pozostałe przychody, z tego:	5 000	5 000	64 485
1.1	Odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust.3 i art. 207 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 000	5 000	62 570
1.2	Odsetki od lokat środków Funduszu			1 913
1.3	Odsetki bankowe od udzielonych dotacji (paragraf 0920)			2
III	Koszty realizacji zadań	5 000	5 000	1 969
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1 900	1 900	1 552
2	Koszty własne	3 100	3 100	418
2.1	wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- osobowe	0		
2.1.2	- bezosobowe	200	200	
2.1.3	- pozostałe	0		
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34	34	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	
2.4	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2.5	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0		
2.6	Zakup usług	2 861	2 861	418

FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

TABELA 37 Część B Plan i wykonanie finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		83 785
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		84 156
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		371

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	5 000	5 000	64 485
1	Pozostałe wpływy, w tym:	5 000	5 000	64 485
1.1	Odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust.3 i art. 207 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 000	5 000	62 570
1.2	Odsetki od lokat środków Funduszu			1 913
1.3	Odsetki bankowe od udzielonych dotacji (paragraf 0920)			2
II	Wydatki	5 000	5 000	1 598
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1 900	1 900	1 552
2	Wydatki bieżące (własne)	3 100	3 100	47
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- osobowe	0		
2.1.2	- bezosobowe	200	200	
2.1.3	- pozostałe	0		
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34	34	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	
2.4	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2.5	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0		
2.6	Zakup usług	2 861	2 861	47

FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

TABELA 37 Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów			84 156
1.1	- overnight (O/N)			5 056
1.2	- terminowe			79 100

FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy		30 001	2 533
1	Opracowywanie i realizacja strategii edukacji finansowej			
2	Organizacja kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa		10 000	2 533
3	Opracowywanie i realizacja programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów		9 000	
4	Opracowywanie innych dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej		50	
5	Wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego		10 000	
6	Przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej		950	
7	Zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych			
8	Spłata zaciągniętych pożyczek			
9	Koszty obsługi bankowej Funduszu		1	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku		147 179	147 179
	z tego:			
1	Środki pieniężne		147 179	147 179
2	Należności			
3	Zobowiązania			
II	Przychody		44 314	51 243
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:		0	0
1.1	dla państwowego funduszu celowego		0	0
2	Pozostałe przychody, z tego:		44 314	51 243
2.1	kary pieniężne		36 000	40 479
2.2	odsetki		7 714	10 094
2.3	inne źródła		600	669
III	Koszty realizacji zadań		30 001	2 533
1	Dotacje na realizację zadań bieżących		30 000	2 533
2	Koszty własne		1	

FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1	pozostałe, z tego:		1	
2.1.1	zwrot środków z tytułu zmniejszonych albo uchylonych kar pieniężnych			
2.1.2	spłata zaciągniętych pożyczek			
2.1.3	koszty obsługi bankowej Funduszu		1	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)		161 492	195 889
	z tego:			
1	Środki pieniężne		161 492	195 855
2	Należności			33
3	Zobowiązania			0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody		44 314	51 242
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:			
1.1	dla państwowego funduszu celowego			
2	Pozostałe wpływy, w tym:		44 314	51 242
2.1	kary pieniężne		36 000	40 479
2.2	odsetki		7 714	10 093
2.3	inne źródła		600	669
II	Wydatki		30 001	2 565
1	Dotacje na realizację zadań bieżących		30 000	2 565
2	Wydatki bieżące (własne)		1	
2.1	pozostałe, z tego:		1	
2.1.1	koszty obsługi bankowej Funduszu		1	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów		161 492	195 855
1.1	- overnight (O/N)			8 155
1.2	- terminowe		161 492	187 700

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

TABELA 39 Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy		4 300	
1.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		4 300	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku			
	z tego:			
1	Środki pieniężne			
2	Należności			
3	Zobowiązania			
II	Przychody		8 767	9 744
1	Składki i opłaty		8 647	9 540
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat		15	2
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne		8 632	9 539
2	Pozostałe przychody, w tym:		120	203
2.1	Odsetki		120	203
III	Koszty realizacji zadań		4 607	40
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		4 300	
2	Koszty własne		267	0
2.1	wynagrodzenia, z tego:		232	
2.1.1	- bezosobowe		232	
2.2	pozostałe, z tego:		35	0
2.2.1	- grupa wydatków bieżących jednostki		28	0
2.2.2	- pozostałe odsetki		2	
2.2.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		5	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:		40	40
3.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne		40	40
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)		4 160	9 704
	z tego:			
1	Środki pieniężne		4 160	9 713
2	Należności			
3	Zobowiązania			9

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

TABELA 39 Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody		8 767	9 753
1	Składki i opłaty		8 647	9 550
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat		15	1
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne		8 632	9 549
2	Pozostałe dochody, w tym:		120	203
2.1	Odsetki		120	203
II	Wydatki		4 607	40
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		4 300	
2	Wydatki bieżące (własne)		267	0
2.1	wynagrodzenia, z tego:		232	
2.1.1	- bezosobowe		232	
2.2	pozostałe, z tego:		35	0
2.2.1	- grupa wydatków bieżących jednostki		28	0
2.2.2	- pozostałe odsetki		2	
2.2.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		5	
3	Wydatki inwestycyjne, w tym:		40	40
3.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne		40	40

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów		4 160	9 713
1.1	- overnight (O/N)		4 160	9 713
1.2	- terminowe			

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

TABELA 40

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy		3 750	
1.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		3 750	

Część B Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku			
	z tego:			
1	Środki pieniężne			
2	Należności			
3	Zobowiązania			
II	Przychody		6 851	6 789
1	Składki i opłaty		6 813	6 766
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat		63	16
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne		6 750	6 750
2	Pozostałe przychody, w tym:		38	23
2.1	Odsetki		38	23
III	Koszty realizacji zadań		4 025	41
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		3 750	
2	Koszty własne		235	2
2.1	wynagrodzenia, z tego:		204	
2.1.1	- bezosobowe		204	
2.2	Zakup usług		18	2
2.3	pozostałe, z tego:		13	
2.3.1	- materiały i wyposażenie		8	
2.3.2	- pozostałe odsetki		1	
2.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:		40	39
3.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne		40	39
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)		2 826	6 748
	z tego:			
1	Środki pieniężne		2 826	6 751
2	Należności			0
3	Zobowiązania			3

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

TABELA 40

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody		6 851	6 792
1	Składki i opłaty		6 813	6 768
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat		63	18
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne		6 750	6 750
2	Pozostałe dochody, w tym:		38	23
2.1	Odsetki		38	23
II	Wydatki		4 025	41
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych		3 750	
2	Wydatki bieżące (własne)		235	2
2.1	wynagrodzenia, z tego:		204	
2.1.1	- bezosobowe		204	
2.2	Zakup usług		18	2
2.3	pozostałe, z tego:		13	
2.3.1	- materiały i wyposażenie		8	
2.3.2	- pozostałe odsetki		1	
2.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4	
3	Wydatki inwestycyjne, w tym:		40	39
3.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne		40	39

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów		2 826	6 751
1.1	- overnight (O/N)		2 826	6 751
1.2	- terminowe			

PAŃSTWOWE OSOBY PRAWNE,

O KTÓRYCH MOWA W ART. 9 PKT 14
USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 1

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	574	1 208	1 208
1.1	Środki pieniężne	552	1 190	1 190
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	50	52	52
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 039	18 092	17 965
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	180	196	195
1.1	Wpływy z usług	180	196	195
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	17 842	17 842	17 711
3	Pozostałe przychody, w tym:	17	54	59
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	43	47
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	43	47
3.2	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2	6	6
3.3	Wpływy z różnych opłat		6	6
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 987	17 987	17 805
1	Koszty funkcjonowania	17 987	17 987	17 805
1.1	Amortyzacja	40	80	66
1.2	Materiały i energia	776	926	903
1.3	Usługi obce	1 722	1 955	1 881
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 505	11 280	11 278
1.4.1	osobowe	11 245	11 245	11 245
1.4.2	bezosobowe	260	35	33
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	27	37	33
1.6	Składki, z tego na:	2 467	2 196	2 178
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 017	1 857	1 841
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	277	259	258
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	173	80	79

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 1

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	119	158	148
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	40	92	84
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	53	49	47
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	26	17	17
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 331	1 355	1 318
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	52	105	160
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	27	40	33
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	27	40	33
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	25	65	127
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 842	17 842	17 711
1.1	- podmiotowa	17 842	17 842	17 711
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	200	200	181
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 1

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	439	712	903
1.1	Środki pieniężne	417	693	883
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	50	50	49

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	417	693	752
1.1	- depozyty overnight (O/N)	417	693	752

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 2

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 043	1 326	1 326
1.1	Środki pieniężne	703	946	946
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	19	19
1.3	Zapasy	290	361	361
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	31	27	27
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 810	8 925	6 191
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	260	225	223
1.1	Przychody ze sprzedaży usług	225	190	195
1.2	Przychody ze sprzedaży wyrobów	35	35	28
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 450	8 450	5 634
3	Pozostałe przychody, w tym:	100	210	297
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2	57	62
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1	56	61
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	16	16	16
3.3	Przekroczenie kwoty granicznej składek emerytalnych i rentowych	5	5	5
3.4	Otrzymana wymiana biblioteczna książek i czasopism	20	20	13
3.5	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	30	30	32
3.6	Zmiana stanu produktów	25	25	111
3.7	Pozostałe przychody, w tym:	2	2	3
3.8	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		55	55
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		40	37
4.1	Ministerstwo Edukacji i Nauki		40	37
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 810	8 919	6 040
1	Koszty funkcjonowania	8 765	8 865	5 989
1.1	Amortyzacja	206	211	211
1.2	Materiały i energia	560	560	554
1.3	Usługi obce	381	381	317
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 177	4 169	3 451
1.4.1	osobowe	3 965	3 900	3 184
1.4.2	bezosobowe	212	269	267

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 2

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	152	152	19
1.6	Składki, z tego na:	788	788	620
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	673	673	540
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76	76	53
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0	39	27
1.6.5	pozostałe	39		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	27	27	24
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	3	3	2
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12	12	12
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	11	11	9
1.7.4	inne opłaty	1	1	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 474	2 577	793
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	45	54	51
3.1	Koszty finansowe	2	4	4
3.2	Pozostałe koszty operacyjne	43	50	47
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	6	151
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	6	151
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 450	8 450	5 634
1.1	- podmiotowa	8 450	8 450	5 634
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	500	565	65
1	Zabezpieczenie przeciwpożarowe	500	500	
2	Zakup serwerów		65	65
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	665	688	2 180
1.1	Środki pieniężne	375	348	1 669
1.2	Należności krótkoterminowe:	40	40	40
1.3	Zapasy	250	300	471
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	40	40	61

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	375	348	1 076
1.1	- depozyty overnight (O/N)	375	348	1 076

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	132	132	380
1.1	Środki pieniężne	82	82	361
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		4
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	50	50	15
2	Należności długoterminowe:	128	128	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		298
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 100	10 530	9 543
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	20	11	11
1.1	Pozostałe	20	11	11
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 000	10 250	9 272
3	Pozostałe przychody, w tym:	80	269	260
3.1.1	Pozostałe	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 100	10 530	9 668
1	Koszty funkcjonowania	5 080	9 547	8 749
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	220	273	267
1.3	Usługi obce	2 305	4 906	4 883
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 819	2 975	2 598
1.4.1	osobowe	1 294	1 613	1 588
1.4.2	bezosobowe	525	1 362	1 010
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120	85	82

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	306	544	384
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	265	455	336
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30	78	38
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11	11	10
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	2	1
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	60	122	89
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	50	100	88
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	250	640	445
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 000	978	904
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 000	978	904
3	Pozostałe koszty, w tym:	20	5	15
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Koszty wydawnictwa	20	5	15
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-125
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	8	13
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	8	13
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	-8	-138
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 000	10 250	9 272
1.1	- podmiotowa	6 000	10 250	9 272
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotow	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 000	978	904
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	122	88	231
1.1	Środki pieniężne	82	82	229
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		2
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	40	6	
2	Należności długoterminowe:	128	128	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		286
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	82	82	
1.1	- depozyty overnight (O/N)	82	82	

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 4

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	105	270	270
1.1	Środki pieniężne	5	15	15
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	100	256	256
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	19	342	342
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 089	6 089	5 550
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5	5	28
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Zmiana stanu produktów (RZiS w wersji porównawczej)	0	0	16
1.4	Wpływ z usług (pozostałe)	5	5	12
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 084	6 084	5 506
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	0	0	16
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	0	1
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	0	1
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 4

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 084	6 084	5 511
1	Koszty funkcjonowania	6 066	6 078	5 508
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	313	214	176
1.3	Usługi obce	1 829	1 669	1 469
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 848	3 080	2 967
1.4.1	osobowe	2 319	2 701	2 660
1.4.2	bezosobowe	529	379	307
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32	17	13
1.6	Składki, z tego na:	593	593	500
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	499	499	442
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78	78	53
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16	16	5
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	6	1	0
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	5		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	1	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	445	504	383
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	18	6	3
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 4

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	5	5	39
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	5	5	39
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 084	6 084	5 506
1.1	- podmiotowa	6 084	6 084	5 506
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	110	110	271
1.1	Środki pieniężne	10	10	21
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		2
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	100	100	248
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 4

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Zobowiązania:	5	5	298
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10	10	21
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10	10	21
1.2	- depozyty terminowe	0		

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 5

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	54 890	54 890	229 714
1.1	Środki pieniężne	54 890	54 890	186 921
1.2	Należności krótkoterminowe	0		42 793
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		101 254
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	563 928	609 547	529 397
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	563 928	609 547	529 397
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 574	2 574	16 867
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 574	2 574	16 817
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 766	3 766	3 928
3.3	Pozostałe	557 588	603 207	508 602
III	KOSZTY OGÓŁEM	544 510	590 129	553 689
1	Koszty funkcjonowania	523 510	569 129	513 650
1.1	Amortyzacja	30 000	30 000	22 690
1.2	Materiały i energia	13 631	16 432	11 751
1.3	Usługi obce	124 059	118 581	94 648
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	243 800	282 079	273 291
1.4.1	osobowe	242 481	280 203	271 818
1.4.2	bezosobowe	1 319	1 876	1 473
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 456	7 556	6 373
1.6	Składki, z tego na:	54 637	64 654	56 829
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	41 143	46 256	40 893
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 135	7 150	5 606
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 359	9 128	8 229
1.6.5	Pozostałe		2 120	2 101

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 5

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	765	765	540
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	400	400	288
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	365	365	252
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	49 162	49 062	47 528
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	21 000	21 000	40 039
3.1	Odpis aktualizujący należności	21 000	21 000	40 035
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	19 418	19 418	-24 292
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV -V)	19 418	19 418	-24 292
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	30 000	30 080	15 609
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

TABELA 5

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	70 542	70 462	262 477
1.1	Środki pieniężne	70 542	70 462	208 553
1.2	Należności krótkoterminowe:			53 923
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		142 568

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	70 542	70 462	203 781
1.1	- depozyty overnight (O/N)	30 542	30 462	48 781
1.2	- depozyty terminowe	40 000	40 000	155 000

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 6

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 205	2 935	2 936
1.1	Środki pieniężne	665	2 399	2 399
1.2	Należności krótkoterminowe:	540	536	536
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	850	5 430	5 430
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 690	17 770	16 079
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 490	2 520	2 430
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 000	15 000	13 454
3	Pozostałe przychody, w tym:	200	250	195
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	200	250	195
III	KOSZTY OGÓŁEM	16 690	17 770	15 809
1	Koszty funkcjonowania	16 690	17 770	15 809
1.1	Amortyzacja	200	250	195
1.2	Materiały i energia	450	835	559
1.3	Usługi obce	3 201	3 663	2 969
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 731	9 262	8 817
1.4.1	osobowe	8 663	8 344	7 982
1.4.2	bezosobowe	505	405	368
1.4.3	pozostałe	563	513	467
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	77	102	72

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 6

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	2 017	1 918	1 648
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 547	1 489	1 260
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	219	211	183
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	251	218	205
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	120	120	105
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	120	120	105
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	894	1 620	1 444
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		270
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		270
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 000	15 000	13 454
1.1	- podmiotowa	15 000	15 000	13 454
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

TABELA 6

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	460	1 200	963
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	575	1 400	2 043
1.1	Środki pieniężne	205	930	1 511
1.2	Należności krótkoterminowe:	370	470	532
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	760	5 045	4 683

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	205		
1.1	- depozyty overnight (O/N)	205		
1.2	- depozyty terminowe	0		

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 7

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	101	4 893	4 893
1.1	Środki pieniężne	101	4 735	4 735
1.2	Należności krótkoterminowe:	0	158	158
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych		32	32
2	Należności długoterminowe:	70	70	70
3	Zobowiązania:	0	3 088	3 088
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	76 320	60 320	42 677
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	15 320	320	513
1.1	Przychody netto z gospodarowania Zasobem	15 320	320	513
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	60 000	59 000	41 890
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 000	1 000	274
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 000	1 000	274
III	KOSZTY OGÓŁEM	75 409	61 943	44 184
1	Koszty funkcjonowania	21 593	21 593	19 356
1.1	Amortyzacja	1 000	1 000	724
1.2	Materiały i energia	1 960	1 361	470
1.3	Usługi obce	3 516	2 700	2 305
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 276	12 376	12 295
1.4.1	osobowe	9 776	10 326	10 306
1.4.2	bezosobowe	800	250	201
1.4.3	pozostałe	700	1 800	1 788

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 7

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	424	424	424
1.6	Składki, z tego na:	2 587	2 522	2 250
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 124	2 124	1 878
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	239	240	239
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	146	80	64
1.6.5	pozostałe	78	78	69
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10	10	3
1.7.1	różne opłaty i składki	10	10	3
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	820	1 200	885
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	53 816	40 350	24 828
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	911	-1 623	-1 507
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	911	-1 623	-1 507
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	60 000	59 000	41 890
1.1	- podmiotowa	20 000	19 000	18 394
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	40 000	40 000	23 497
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 7

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	975		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	37	69	18 403
1.1	Środki pieniężne	37	69	18 098
1.2	Należności krótkoterminowe:			305
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek			180
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych			15
2	Należności długoterminowe:	69	69	164
3	Zobowiązania:	0		18 362

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 8

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	749 238	749 238	871 453
1.1	Środki pieniężne	707 681	707 681	831 233
1.2	Należności krótkoterminowe:	37 742	37 742	37 148
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	2 676	2 676	1 818
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	57 453	57 453	59 465
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	616 335	619 500	649 521
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	553 222	567 000	584 870
1.1	Przychody uzyskiwane za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym	367 545	369 000	377 281
1.2	Pozostałe	185 677	198 000	207 589
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	63 113	52 500	64 651
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	38 893	43 000	55 335
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35 384	38 000	51 547
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Pozostałe	24 220	9 500	9 316
III	KOSZTY OGÓŁEM	534 513	534 513	517 915
1	Koszty funkcjonowania	525 503	525 503	508 685
1.1	Amortyzacja	27 704	24 704	22 846
1.2	Materiały i energia	32 320	28 175	25 611
1.3	Usługi obce	76 057	68 777	62 492

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 8

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	276 230	285 890	285 413
1.4.1	osobowe	274 730	285 190	285 184
1.4.2	bezosobowe	1 500	700	229
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 040	6 040	5 296
1.6	Składki, z tego na:	58 800	59 748	58 857
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	49 250	50 660	49 911
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 350	6 521	6 379
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	3 200	2 567	2 567
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 088	4 016	3 601
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.6	Pozostałe	1 088	4 016	3 601
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	47 264	48 153	44 569
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	9 010	9 010	9 230
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Pozostałe koszty operacyjne	9 010	9 010	9 230

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 8

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (II - III)	81 822	84 987	131 606
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	81 822	84 987	131 606
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1.	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektow z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektow z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	94 095	94 095	71 672
1	Wartości niematerialne i prawne	17 772	17 772	6 138
2	Pozostałe	76 323	76 323	65 534
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	4 000		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	743 803	743 803	925 438
1.1	Środki pieniężne	702 124	702 124	881 549
1.2	Należności krótkoterminowe:	37 802	37 802	40 374
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Zapasy	2 738	2 738	2 105
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	56 361	56 361	77 897
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	699 124	699 124	878 261
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 000	6 000	878 261
1.2	- depozyty terminowe	693 124	693 124	

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 9

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	17 300	17 300	21 293
1.1	Środki pieniężne	16 500	16 500	20 200
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	618
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	100	100	117
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	2 500	2 500	3 396
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 600	30 397	30 468
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	28 700	28 700	28 754
1.1	Przychody z działalności statutowej	28 700	28 700	28 754
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	900	1 697	1 714
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	412	412	412
5.4	Przychody z lokat bankowych	400	1 197	1 225
III	KOSZTY OGÓŁEM	29 139	29 139	28 855
1	Koszty funkcjonowania	29 099	29 099	28 825
1.1	Amortyzacja	900	1 007	998
1.2	Materiały i energia	830	920	913
1.3	Usługi obce	4 370	5 015	4 978

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 9

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 517	18 617	18 535
1.4.1	osobowe	11 017	11 017	11 016
1.4.2	bezosobowe	8 500	7 600	7 519
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	90	157	157
1.6	Składki, z tego na:	2 077	2 108	2 069
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 775	1 810	1 776
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	210	200	196
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	92	98	97
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	15	13	13
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	15	13	13
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 300	1 262	1 162
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	40	40	30
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Pozostałe koszty operacyjne	40	40	30

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 9

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	461	1 258	1 613
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	88	239	409
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	88	239	409
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	373	1 019	1 204
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 000	2 000	389
1.	w tym: inwestycja w siedzibę	1 000	1 000	
1.1	wymiana sprzętu IT	300	300	110
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	21 100	21 100	22 335
1.1	Środki pieniężne	19 800	19 800	20 943
1.2	Należności krótkoterminowe:	900	900	880
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	250	250	160
1.3	Zapasy	0		

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	2 500	2 500	2 908
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	18 800	18 800	20 137
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 300	2 300	2 137
1.2	- depozyty terminowe	16 500	16 500	18 000

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 10

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	515 457	515 457	648 623
1.1	Środki pieniężne	310 162	310 162	449 818
1.2	Należności krótkoterminowe:	195 345	195 345	182 752
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	9 950	9 950	16 053
2	Należności długoterminowe:	20 660	20 660	27 659
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	320 050	320 050	589 020
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	116 286	116 286	117 117
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 718 138	1 763 290	1 747 157
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	737 081	737 081	657 936
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody wymienione w art. 255 ust. 1-9 ustawy Prawo Wodne w tym:	681 288	681 288	593 152
1.3.1	wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych	630 377	630 377	501 056
1.3.2	wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa, usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych	1 091	1 091	1 184
1.3.3	wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa	8 987	8 987	12 637

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 10

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.4	wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa	6 403	6 403	8 272
1.3.5	wpływy z tytułu najmu i dzierżawy oraz z innych umów o podobnym charakterze obejmujących składniki majątkowe Skarbu Państwa oraz inne przychody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną	13 499	13 499	28 414
1.3.6	wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymywania wód lub urządzeń wodnych	9 273	9 273	25 847
1.3.7	dobrowolne wpłaty, zapisy, darowizny, w tym darowizny materialne i środki pochodzące z fundacji oraz wpływy z przedsięwzięć organizowanych na rzecz gospodarki wodnej	0		
1.3.8	wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej	1 283	1 283	3 203
1.3.9	wpływy z tytułu opłaty za udzielenie zgody wodnoprawnej	10 375	10 375	12 539
1.4	Przychody z działalności gospodarczej	55 547	55 547	64 231
1.5	Pozostałe przychody	246	246	553
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	825 020	866 832	857 313
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 840	
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	23 808	25 308	7 213
5	Pozostałe przychody, w tym:	132 229	132 229	224 695
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 000	4 000	30 250
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		17 636
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	102 184	102 184	113 809
III	KOSZTY OGÓŁEM	2 570 720	2 607 815	2 449 626
1	Koszty funkcjonowania	2 547 720	2 585 318	2 432 978
1.1	Amortyzacja	776 716	776 716	692 722
1.2	Materiały i energia	200 220	200 201	124 757
1.3	Usługi obce	722 511	750 165	644 931

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 10

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	554 079	560 356	547 655
1.4.1	osobowe	546 075	553 002	542 442
1.4.2	bezosobowe	8 004	7 354	5 213
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 000	7 000	6 327
1.6	Składki, z tego na:	112 713	114 083	102 110
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	93 872	95 065	89 786
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 380	13 553	10 143
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	5 461	5 465	2 181
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	10 469	10 469	9 665
1.8.1	podatek akcyzowy	276	276	219
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 265	1 265	871
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	604	604	578
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	137	137	66
1.8.6	podatek od nieruchomości	8 187	8 187	7 931
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	164 012	166 328	304 811
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 200	3 697	3 255
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	4 200	3 697	3 255
3	Pozostałe koszty, w tym:	18 800	18 800	13 393
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	18 800	18 800	13 393
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	- 852 582	- 844 525	- 702 469
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7 000	7 000	9 372
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 000	7 000	9 372
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	- 859 582	- 851 525	- 711 841

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 10

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 998 585	3 058 243	2 654 286
1.1	- podmiotowa	724 789	730 256	730 238
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	91 814	128 159	125 031
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	32 225	32 225	8 842
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	6 820	6 820	894
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	869 757	869 757	635 582
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	226 412	226 412	73 892
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	280 000	1 297 846	1 154 593
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 287 422	2 335 268	2 055 802
1	Inwestycje z dotacji dla Wód Polskich - spodziewane wydatki wynikające z dokumentów strategicznych oraz utrzymanie Majątku SP (obiekty hydrotechniczne, rzeki, potoki) w tym:	280 000	1 297 846	1 154 593
1.1	program wieloletni "Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej - cofka stopnia wodnego Malczyce"	30 000	30 000	
2	Inwestycje unijne (wkład własny)	0		
3	Inwestycje unijne (środki unijne)	869 757	869 757	700 984
4	środki funduszy ochrony środowiska (NFOŚiGW, wfośigw)	5 177	5 177	572
5	inwestycje finansowane z przychodów Wód Polskich	117 000	147 000	175 022
6	Inwestycje finansowane ze środków jednostek samorządu terytorialnego	15 488	15 488	24 631
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	23 000	22 497	16 648
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	231 632	231 632	622 148
1.1	Środki pieniężne	46 532	46 532	355 745
1.2	Należności krótkoterminowe:	175 200	175 200	255 395
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	9 900	9 900	11 008

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	21 540	21 540	22 455
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	298 015	298 015	585 635
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	104 448	104 448	105 361
3.2	wymagalne			386

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	104 448	104 448	105 747
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	104 448	104 448	105 361
	- sektora finansów publicznych	104 448	104 448	105 361
1.2	Zobowiązania wymagalne			386

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	46 532	46 532	299 070
1.1	- depozyty overnight (O/N)	46 532	46 532	299 070

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 11

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	310 588	409 359	409 359
1.1	Środki pieniężne	250 588	354 419	354 419
1.2	Należności krótkoterminowe:	40 000	54 324	54 324
2	Należności długoterminowe:	1 824	1 824	1 824
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 824	1 824	1 824
3	Zobowiązania:	6 000	517	517
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	294 104	419 941	460 548
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10	16	16
1.1	Przychody ze sprzedaży	10	16	16
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	127 079	125 805	124 533
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 875	13 894	13 894
4	Pozostałe przychody, w tym:	154 140	280 226	322 105
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	7 415	20 452	25 822
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7 415	20 452	25 822
4.2	art. 19 UK	145 125	183 356	209 380
4.3	Pozostałe przychody z majątku	1 400	1 400	957
4.4	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	200	31 518	40 721
4.5	Z rozwiązanych rezerw		27 500	27 500
4.6	Zwroty rezygnacje z lat ubiegłych, odstąpienia		16 000	17 725
III	KOSZTY OGÓŁEM	294 104	419 941	456 571
1	Koszty funkcjonowania	24 854	39 486	34 204
1.1	Amortyzacja	500	2 340	2 077
1.2	Materiały i energia	600	2 200	895
1.3	Usługi obce	7 200	12 999	10 507
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 892	14 342	14 294
1.4.1	osobowe	12 240	13 690	13 650
1.4.2	bezosobowe	652	652	644

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 11

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600	1 550	1 487
1.6	Składki, z tego na:	2 512	2 838	2 538
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 152	2 411	2 197
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	310	357	283
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	50	70	58
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	150	900	506
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	150	750	358
1.7.2	pozostałe opłaty PFRON		150	148
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	400	2 317	1 900
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	264 250	375 455	418 888
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	151 250	222 694	199 984
2.2	- środki przekazane innym podmiotom na wsparcie produkcji audiowizualnej	108 000	130 441	126 881
3	Pozostałe koszty, w tym:	5 000	5 000	3 479
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	5 000	5 000	3 479
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		3 977
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		3 977
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	127 079	125 805	124 533
1.1	- podmiotowa	19 079	20 222	20 222
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	108 000	105 583	104 311
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 11

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	4 000	4 397
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	264 250	358 135	330 345
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	300 088	397 360	454 733
1.1	Środki pieniężne	250 088	323 360	391 947
1.2	Należności krótkoterminowe:	30 000	54 000	61 851
2	Należności długoterminowe:	1 824	1 824	1 568
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 824	1 824	1 568
3	Zobowiązania:	1 000	3 300	11 814

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	250 088	323 360	391 947
1.1	- depozyty overnight (O/N)	12 000	32 000	62 397
1.2	- depozyty terminowe	238 088	291 360	329 550

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 12

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	387	387	387
1.1	Środki pieniężne	387	387	387
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 894	11 904	11 904
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	80	63	63
1.1	Przychody własne ze sprzedaży towarów i usług	80	63	63
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 799	11 799	11 799
3	Pozostałe przychody, w tym:	15	42	42
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	42	42
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	42	42
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 894	11 895	11 895
1	Koszty funkcjonowania	11 894	11 895	11 895
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	220	261	261
1.3	Usługi obce	1 580	1 244	1 244
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 777	3 736	3 736
1.4.1	osobowe	2 827	2 827	2 827
1.4.2	bezosobowe	950	909	909

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 12

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Składki, z tego na:	589	589	589
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	508	504	504
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69	70	70
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	15	15
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 728	6 065	6 065
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	9	9
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	9	9
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	11 799	11 799	11 799
1.1	- podmiotowa	11 799	11 799	11 799
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 12

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	387	396	428
1.1	Środki pieniężne	387	396	428
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	387	396	428
1.1	- depozyty overnight (O/N)	387	396	428

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 13

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	215	215	3 304
1.1	Środki pieniężne	155	155	3 191
1.2	Należności krótkoterminowe:	10	10	62
1.3	Zapasy	50	50	51
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	20	20	63
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 009	10 240	10 277
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	120	1 229	1 267
1.1	Przychody z komercyjnych kontroli antydopingowych	110	289	298
1.2	Przychody z komercyjnych działań edukacyjnych	10	43	45
1.3	Przychody z pozostałej sprzedaży komercyjnej		897	924
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 889	8 889	8 886
3	Pozostałe przychody, w tym:		122	124
3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów		122	124
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 009	10 240	13 204
1	Koszty funkcjonowania	9 009	10 240	13 204
1.1	Amortyzacja	25		
1.2	Materiały i energia	460	600	600
1.3	Usługi obce	6 227	6 944	9 890
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 742	1 792	1 792
1.4.1	osobowe	1 342	1 392	1 392
1.4.2	bezosobowe	400	400	400

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 13

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2	17	17
1.6	Składki, z tego na:	335	320	338
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	267	276	304
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43	44	34
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	38	111	111
1.7.1	opłaty celne	3	74	74
1.7.2	składki do organizacji międzynarodowych	35	37	37
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	180	456	456
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (II - III)	0	0	-2 927
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	0	0	-2 927
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 889	8 889	8 886
1.1	- podmiotowa	8 889	8 889	8 886
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
1	z tego: środki własne	0		

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 13

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	215	215	322
1.1	Środki pieniężne	155	155	66
1.2	Należności krótkoterminowe:	10	10	60
1.3	Zapasy	50	50	196
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	20	20	9

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	155	155	54
1.1	- depozyt overnight (O/N)	155	155	54

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 14

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	548	2 117	2 115
1.1	Środki pieniężne	548	2 109	2 108
1.2	Należności krótkoterminowe:	0	8	6
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	144 584	155 544	141 016
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	144 344	144 344	132 732
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	500	499
5	Pozostałe przychody, w tym:	240	10 700	7 785
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	240	240	231
5.4	Pozostałe przychody POT		10 460	7 554

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 14

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	144 584	155 544	140 906
1	Koszty funkcjonowania	34 623	33 741	32 986
1.1	Amortyzacja	240	240	231
1.2	Usługi obce	3 975	4 445	4 333
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 444	17 444	17 269
1.3.1	osobowe	17 444	17 444	17 269
1.4	Składki, z tego na:	2 352	1 980	1 927
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	1 940	1 700	1 671
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	266	214	202
1.4.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.4.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	146	66	54
1.4.5	pozostałe	0		
1.5	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	0		
1.6.1	podatek akcyzowy	0		
1.6.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	10 612	9 632	9 226
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	109 961	110 843	99 977
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0	10 960	7 943
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Koszty realizacji zadań finansowanych ze środków unijnych	0		
3.3	Koszty realizacji zadań związanych z obsługą Polskiego Bonu Turystycznego	0	10 404	7 388
3.4	Koszty realizacji Zadania nr 3 - kampania społeczna		556	555

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 14

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	0	110
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	0	110
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	144 584	144 584	132 963
1.1	- podmiotowa	84 344	84 344	82 319
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	60 000	60 000	50 412
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240	240	231
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	240	240	231
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

TABELA 14

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	548	548	1 835
1.1	Środki pieniężne	548	548	1 829
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		6
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		4
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	548	548	6 600
1.1	- depozyty overnight (O/N)	548	548	6 600

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 15

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 870	2 870	2 343
1.1	Środki pieniężne	2 390	2 390	2 017
1.2	Należności krótkoterminowe:	480	480	326
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	284	284	467
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 343	16 586	15 729
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 753	9 953	10 579
1.1	Analiza próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej	4 700	5 900	5 340
1.2	Analiza próbek od innych klientów (badania antydopingowe + APMU)	4 028	4 028	5 236
1.3	Analiza próbek toksykologicznych + ekspertyzy	25	25	3
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 000	4 043	4 043
3	Pozostałe przychody, w tym:	2 590	2 590	1 107
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 590	2 590	1 107
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 343	16 586	13 312
1	Koszty funkcjonowania	14 543	15 586	12 312
1.1	Amortyzacja	3 389	3 031	1 107
1.2	Materiały i energia	4 028	5 028	3 997
1.3	Usługi obce	2 612	2 612	2 604

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 15

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 342	3 686	3 589
1.4.1	osobowe	3 234	3 536	3 461
1.4.2	bezosobowe	108	150	128
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	66	66	53
1.6	Składki, z tego na:	696	753	610
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	544	574	463
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79	86	70
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	73	93	77
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	70	70	37
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	41	41	31
1.7.2	opłaty celne	29	29	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	340	340	317
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	800	800	800
2.1	- badania naukowe	800	800	800
3	Pozostałe koszty, w tym:		200	200
3.1	- koszty inwestycyjne Laboratorium		200	200

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 15

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		2 416
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		2 416
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 600	5 643	5 642
1.1	- podmiotowa	3 200	3 243	3 243
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	800	800	800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 600	1 600	1 599
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 600	1 600	1 599
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

TABELA 15

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 689	3 689	3 573
1.1	Środki pieniężne	3 189	3 189	3 095
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	478
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	210	210	281

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 189	3 189	3 095
1.1	- depozyt overnight (O/N)	2 189	2 189	3 095
1.2	- depozyty terminowe	1 000	1 000	

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 16

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 000	4 000	8 144
1.1	Środki pieniężne	3 700	3 700	5 382
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	2 762
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	250	250	646
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 017	10 095	10 236
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	782	782	893
1.1	Prowadzenie Ksiąg oraz ocena wartości użytkowej koni ras pełnej krwi angielskiej i czystej krwi arabskiej	530	530	615
1.2	Opłaty w wysokości 2% sumy wpłacanych stawek na zakłady wzajemne na wyścigi konne rozgrywane w kraju	252	252	278
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	444	463	463
3	Pozostałe przychody, w tym:	5 791	8 850	8 880
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	170	328	343
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	170	328	343
3.2	Czynsz dzierżawny	5 471	5 849	5 849
3.3	Pozostałe przychody	150	2 673	2 688
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 919	8 785	8 486
1	Koszty funkcjonowania	6 909	8 775	8 471
1.1	Amortyzacja	160	190	80
1.2	Materiały i energia	52	65	61
1.3	Usługi obce	2 930	3 090	3 081
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 433	1 478	1 378
1.4.1	osobowe	1 328	1 328	1 218
1.4.2	bezosobowe	105	150	160
1.5	Składki, z tego na:	265	269	237
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	219	232	212
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35	37	25
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11		

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 16

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 069	3 683	3 634
2	Pozostałe koszty, w tym:	10	10	15
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	98	1 310	1 750
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18	249	432
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	18	249	432
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	80	1 061	1 318
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	444	463	463
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	444	463	463
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	20	50	89
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 000	4 000	8 350
1.1	Środki pieniężne	3 700	3 700	6 971
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	1 379
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

TABELA 16

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	250	250	707

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 800	3 800	6 958
1.1	- depozyty overnight (O/N)	300	300	458
1.2	- depozyty terminowe	3 500	3 500	6 500

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 17

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738	7 738	13 192
1.1	Środki pieniężne	7 158	7 158	9 173
1.2	Należności krótkoterminowe:	330	330	1 132
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		94
1.3	Zapasy	50	50	24
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	700	700	472
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	41 760	47 821	45 552
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 922	3 449	2 153
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	1 922	3 449	2 153
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	38 079	37 662	36 144
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 269	394	587
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	4 956	5 328
5	Pozostałe przychody, w tym:	490	1 360	1 340
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5	551	591
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5	550	590
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	450	692	693
5.4	Inne przychody finansowe	5	5	-70
5.5	Pozostałe	30	112	126

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 17

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	41 730	47 791	44 731
1	Koszty funkcjonowania	41 622	47 469	44 434
1.1	Amortyzacja	982	1 126	1 106
1.2	Materiały i energia	1 619	3 279	2 578
1.3	Usługi obce	14 463	16 339	15 047
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	18 743	20 551	19 985
1.4.1	osobowe	17 642	19 671	19 165
1.4.2	bezosobowe	1 101	880	820
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16	23	17
1.6	Składki, z tego na:	3 339	3 854	3 625
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 948	3 323	3 211
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	326	380	314
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	65	151	100
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	250	299	282
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	28	62	61
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	22	22	20
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	167	153	144
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	0
1.8.6	inne opłaty	31	60	57

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 17

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 205	1 993	1 794
2	Pozostałe koszty, w tym:	108	322	297
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	30	30	821
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7	7	4
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7	7	4
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	23	23	817
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	38 479	38 962	37 379
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	18 827	18 510	18 505
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	19 252	19 152	17 639
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	7 002	6 966	6 415
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	100	96
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0	36	35
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	400	1 200	1 139
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	3 847	2 487
1	w tym: środki własne	600	2 547	1 252
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

TABELA 17

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738	7 738	15 652
1.1	Środki pieniężne	7 158	7 158	13 899
1.2	Należności krótkoterminowe:	330	330	311
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		141
1.3	Zapasy	50	50	23
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	700	700	491
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 858	6 858	9 806
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 858	6 858	9 806
1.2	- depoztyty terminowe	0		

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 18

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 919	5 919	9 522
1.1	Środki pieniężne	5 569	5 569	9 054
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	418
1.3	Zapasy	50	50	50
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	200	200	173
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	25 692	35 927	33 614
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 698	5 951	5 098
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	5 698	5 951	5 098
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	18 333	22 673	22 202
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 256	6 090	5 036
4	Pozostałe przychody, w tym:	405	1 213	1 278
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	30	730	798
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	295	295	426
4.3	Pozostałe przychody operacyjne	80	188	54
III	KOSZTY OGÓŁEM	25 625	35 860	30 612
1	Koszty funkcjonowania	25 525	35 457	30 285
1.1	Amortyzacja	777	777	757
1.2	Materiały i energia	2 149	3 871	2 156
1.3	Usługi obce	2 130	4 623	3 224
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 264	20 256	19 159
1.4.1	osobowe	15 891	19 826	18 807
1.4.2	bezosobowe	373	430	352
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20	45	24

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 18

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	3 019	3 910	3 509
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 608	3 392	3 103
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	221	396	318
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	190	122	88
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	410	660	502
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	160	240	190
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	70	120	101
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	150	230	176
1.7.4	Pozostałe opłaty	30	70	35
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	756	1 315	954
2	Pozostałe koszty, w tym:	100	403	327
2.1	Koszty operacyjne	100	400	326
2.2	Koszty finansowe		3	1
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	67	67	3 002
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	50	50	13
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	50	50	13
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	17	17	2 989
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	19 233	23 573	23 021
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	17 123	21 463	21 113
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 210	1 210	1 089
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	441	441	396
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	900	900	819

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 18

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	900	910	826
1	środki własne	0	10	7
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 185	6 185	16 722
1.1	Środki pieniężne	5 685	5 685	16 582
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	90
1.3	Zapasy	100	100	50
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	144

KUJAWSKO-POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 831	3 831	7 180
1.1	Środki pieniężne	3 281	3 281	5 160
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	1 260
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych			977
1.3	Zapasy	100	100	119
2	Należności długoterminowe:	5	5	5
3	Zobowiązania:	800	800	1 392
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500	500	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 684	43 046	41 946
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 255	8 489	8 079
1.1	Przychody ze sprzedaży / działalności gospodarczej	4 045	8 365	7 896
1.2	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności	6 210	124	183
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	17 999	21 065	20 919
	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		361	374
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		12 026	11 273
3	Pozostałe przychody, w tym:	430	1 105	1 301
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	335	381
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	331	377
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	300	580	631
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 649	43 011	40 936
1	Koszty funkcjonowania	28 409	42 741	40 709
1.1	Amortyzacja	800	990	973
1.2	Materiały i energia	1 114	1 450	1 402
1.3	Usługi obce	2 802	6 450	5 913
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	18 602	26 328	25 475
1.4.1	osobowe	17 298	24 630	23 969
1.4.2	bezosobowe	1 304	1 698	1 506
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	55	60	53
1.6	Składki, z tego na:	3 419	5 026	4 682

KUJAWSKO-POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 019	4 393	4 127
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	332	541	474
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	92	81
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	165	220	183
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2	5	4
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	3	0
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	152	196	168
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	9	16	11
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 452	2 217	2 028
2	Pozostałe koszty, w tym:	240	270	227
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	35	35	1 010
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	35	35	36
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	35	35	36
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		974
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	18 949	22 015	21 750
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	17 105	20 171	20 050
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	894	894	869
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	326	326	316
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	950	950	831
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 400	1 400	1 054
1	środki własne i fundusze unijne	450	450	223

KUJAWSKO-POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 200	3 200	8 487
1.1	Środki pieniężne	2 556	2 556	7 609
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	255
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych			0
1.3	Zapasy	100	100	121
2	Należności długoterminowe:	5	5	5
3	Zobowiązania:	800	800	814
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500	500	500

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	500	500	500
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	500	500	500
	- sektora finansów publicznych	500	500	500

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 406	2 406	7 630
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 906	1 906	7 630
1.2	- depoztyty terminowe	500	500	

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 467	5 467	7 881
1.1	Środki pieniężne	4 979	4 979	7 148
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	555
1.3	Zapasy	188	188	178
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	538	538	112
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 386	54 140	53 502
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 500	7 700	7 063
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 000	7 200	6 538
1.2	Przychody ze sprzedaży towarów	500	500	525
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	24 606	30 478	30 354
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	59	59
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	692	14 603	14 603
5	Pozostałe przychody, w tym:	588	1 300	1 423
5.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	475	680	720
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 086	53 790	52 492
1	Koszty funkcjonowania	32 786	53 390	52 182
1.1	Amortyzacja	600	800	765
1.2	Materiały i energia	1 541	3 668	3 534
1.3	Usługi obce	2 302	4 299	4 025
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 772	35 733	35 415
1.4.1	osobowe	21 642	34 603	34 525
1.4.2	bezosobowe	1 130	1 130	890
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	100	86
1.6	Składki, z tego na:	4 137	6 715	6 530
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 685	5 949	5 795
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	382	645	634
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	70	121	101
1.6.5	pozostałe	0		

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	160	200	172
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	1	1
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	155	194	171
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	5	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 174	1 875	1 655
2	Pozostałe koszty, w tym:	300	400	310
2.1	Inne	300	400	310
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	300	350	1 010
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	300	300	3
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	300	300	3
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	50	1 007
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	25 256	33 128	32 812
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	23 737	29 609	29 528
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	869	869	826
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	317	317	300
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	650	2 650	2 458
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	650	3 300	2 501
1	w tym: środki własne	0	650	43
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 575	5 575	9 491
1.1	Środki pieniężne	5 087	5 087	8 836
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	468
1.3	Zapasy	188	188	187
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	538	538	268
3.1	wymagalne			4

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:			4
1.1	Papiery wartościowe			
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:			
	- sektora finansów publicznych			
	- pozostałych			
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę			
1.4	Zobowiązania wymagalne			4

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów		5 000	8 817
1.1	- depozyty overnight (O/N)		5 000	8 817
1.2	- depoztyty terminowe			

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200	1 200	3 901
1.1	Środki pieniężne	1 000	1 000	3 770
1.2	Należności krótkoterminowe:	110	110	97
1.3	Zapasy	90	90	34
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 765	19 000	17 540
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 000	4 000	3 235
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	4 000	4 000	3 235
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 365	11 008	10 680
3	Pozostałe przychody, w tym:	400	400	338
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	400	252
3.2	Pozostałe przychody	0		219
3.3	Zmiana stanu produktów	0		-133
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		3 592	3 287
III	KOSZTY OGÓŁEM	13 765	19 000	17 216
1	Koszty funkcjonowania	13 763	18 998	17 216
1.1	Amortyzacja	610	610	396
1.2	Materiały i energia	1 100	1 649	1 536
1.3	Usługi obce	1 014	2 464	2 229
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	8 582	11 233	10 445
1.4.1	osobowe	8 025	10 565	10 198
1.4.2	bezosobowe	557	668	247
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	115	109
1.6	Składki, z tego na:	1 672	2 175	1 879
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 412	1 867	1 662
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140	219	171
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	89	46
1.6.5	pozostałe	0		

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 21

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	140	169	146
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	138	167	146
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	545	583	476
2	Pozostałe koszty, w tym:	2	2	0
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		324
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		324
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 065	11 708	11 343
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 615	10 258	9 957
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	750	750	723
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	273	273	263
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	700	700	663
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800	800	683
1.	w tym: środki własne	100	100	19
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200	1 200	4 615
1.1	Środki pieniężne	1 000	1 000	4 442

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Należności krótkoterminowe:	110	110	112
1.3	Zapasy	90	90	61
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		127

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 306	4 306	5 209
1.1	Środki pieniężne	3 443	3 443	3 586
1.2	Należności krótkoterminowe:	603	603	507
1.3	Zapasy	20	20	35
2	Należności długoterminowe:	0		15
3	Zobowiązania:	257	257	432
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 576	40 158	39 455
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 400	5 224	4 581
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	7 400	5 224	4 581
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	18 626	24 922	24 223
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		9 186	9 652
3	Pozostałe przychody, w tym:	550	826	999
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	326	356
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	400	475
3.3	Inne	100	100	168
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 552	40 134	38 037
1	Koszty funkcjonowania	26 396	39 778	37 934
1.1	Amortyzacja	700	850	818
1.2	Materiały i energia	2 600	2 043	1 911
1.3	Usługi obce	2 603	3 977	3 785
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 172	26 067	25 130
1.4.1	osobowe	15 872	25 664	24 775
1.4.2	bezosobowe	300	403	355
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	34	54	51
1.6	Składki, z tego na:	3 028	4 965	4 614
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 574	4 397	4 111
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	308	499	455
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	146	69	48
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	159	159	128

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14	10	1
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137	137	119
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	8	12	8
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 100	1 664	1 497
2	Pozostałe koszty, w tym:	156	356	103
2.1	pozostałe koszty operacyjne	156	356	103
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	24	24	1 418
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	23	23	11
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	23	23	11
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	1 407
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	19 276	28 322	25 860
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	17 848	24 144	23 487
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	778	778	736
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	284	284	268
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	50	50	24
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	19	19	9
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600	3 350	1 613
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 250	4 000	2 185
1	w tym: ze środków własnych	600	600	548
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Środki obrotowe, w tym:	4 300	4 300	7 939
1.1	Środki pieniężne	2 107	2 107	6 207
1.2	Należności krótkoterminowe:	150	150	539
1.3	Zapasy	20	20	18
2	Należności długoterminowe:	20	20	15
3	Zobowiązania:	460	460	356

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:			92
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę			92

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 107	2 107	6 198
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 107	2 107	6 198
1.2	- depoztyty terminowe	0		

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 168	1 168	6 138
1.1	Środki pieniężne	1 078	1 078	4 920
1.2	Należności krótkoterminowe:	60	60	191
1.3	Zapasy	30	30	39
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	300	300	1 052
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	30 203	37 314	33 396
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 200	4 200	1 199
1.1	Przychody ze sprzedaży produktów	4 200	4 200	1 199
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	16 063	21 529	20 550
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	9 040	10 685	10 932
4	Pozostałe przychody, w tym:	900	900	715
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		54
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	700	700	611
4.4	Pozostałe przychody	200	200	50
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 012	37 123	31 087
1	Koszty funkcjonowania	29 912	37 058	31 080
1.1	Amortyzacja	640	690	689
1.2	Materiały i energia	3 100	3 372	1 422
1.3	Usługi obce	3 456	4 285	2 887
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 420	20 834	20 723
1.4.1	osobowe	16 170	20 584	20 572
1.4.2	bezosobowe	250	250	151
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0		
1.6	Składki, z tego na:	3 520	4 360	3 881
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 900	3 633	3 400
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	420	508	334

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	140	159	105
1.6.5	pozostałe	60	60	42
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2	2	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	74	114	76
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	2	1
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	60	65	43
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	
1.8.6	pozostałe PFRON	0	35	32
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 700	3 401	1 402
2	Pozostałe koszty, w tym:	100	65	7
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
2.2	Koszty operacyjne	100	65	7
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	191	191	2 309
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	6	6	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	6	6	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	185	185	2 294
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 063	22 529	21 522
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 363	20 829	19 865
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	700	700	685
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	255	255	249
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	972

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	1 139	1 098
1	środki własne	0	139	126
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	561	561	7 363
1.1	Środki pieniężne	471	471	6 913
1.2	Należności krótkoterminowe:	60	60	63
1.3	Zapasy	30	30	42
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	300	300	309

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 048	1 048	22 058
1.1	Środki pieniężne	698	698	21 505
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	496
1.3	Zapasy	50	50	57
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	300	300	2 041
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	50 004	72 129	70 716
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	13 474	13 474	10 748
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług	13 474	13 474	10 748
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	35 031	42 554	42 524
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		14 602	15 522
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 499	1 499	1 922
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	700	700	714
3.2	Pozostałe przychody	799	799	1 208
III	KOSZTY OGÓŁEM	49 994	72 119	67 821
1	Koszty funkcjonowania	49 944	72 069	67 821
1.1	Amortyzacja	1 174	1 574	1 284
1.2	Materiały i energia	4 200	5 400	3 995
1.3	Usługi obce	3 550	5 750	5 132
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	32 881	46 172	44 897
1.4.1	osobowe	32 281	44 722	43 767
1.4.2	bezosobowe	600	1 450	1 130
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	170	140
1.6	Składki, z tego na:	5 924	8 629	8 213
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 201	7 554	7 283
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	603	857	762
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	218	168
1.6.5	pozostałe	0		

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 24

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	753	1 313	1 131
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	100	100	20
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	650	750	658
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	3	3	0
1.8.6	inne	0	460	453
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 292	3 061	3 029
2	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
2.2	Inne	50	50	
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10	10	2 895
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	10	12
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	10	12
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		2 883
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	36 431	43 954	43 924
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	33 911	41 434	41 434
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 120	1 120	1 090
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	408	408	396
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 400	1 400	1 400

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 900	2 150	1 596
1.	środki własne	500	750	196
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	840	840	27 346
1.1	Środki pieniężne	290	290	26 727
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	580
1.3	Zapasy	50	50	39
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	839

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów			1 208
1.1	- depozyty overnight (O/N)			1 208

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	389	389	2 591
1.1	Środki pieniężne	329	329	2 481
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	86
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	50	50	86
1.3	Zapasy	10	10	24
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	409
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200	200	
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 776	14 511	14 402
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 304	2 340	2 226
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	3 304	2 340	2 226
1.1.1	Przychody z działalności gospodarczej		2 340	2 397
1.1.2	Zmiana stanu produktów			-171
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 932	10 262	10 224
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	40	1 355	1 389
4	Pozostałe przychody, w tym:	500	554	563
	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:		113	121
	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych		112	121
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	500	440	441
4.2	Pozostałe przychody		1	1
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 775	14 510	14 268
1	Koszty funkcjonowania	12 769	14 504	14 265
1.1	Amortyzacja	576	540	538
1.2	Materiały i energia	927	969	920
1.3	Usługi obce	1 085	1 660	1 608
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 955	8 595	8 540
1.4.1	osobowe	7 605	8 100	8 085
1.4.2	bezosobowe	350	495	455

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18	38	34
1.6	Składki, z tego na:	1 407	1 596	1 551
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 230	1 396	1 365
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147	170	163
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30	30	23
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	1	1	1
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	140	210	198
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	9	4
1.8.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130	106	105
1.8.3	PFRON		95	90
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	660	895	875
2	Pozostałe koszty, w tym:	6	6	3
2.1	Koszty operacyjne	5	5	3
2.2	Koszty finansowe inne niż w poz. 1.7.	1	1	
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1	1	134
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		17
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		17
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	117
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 532	10 862	10 811
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 057	9 387	9 380
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	875	875	844
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	319	319	307
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600	600	587

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	600	600	589
1	w tym: środki własne			2
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	182	182	3 903
1.1	Środki pieniężne	117	117	3 794
1.2	Należności krótkoterminowe:	55	55	87
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	55	55	87
1.3	Zapasy	10	10	22
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	530	530	434
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200	200	

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200	200	
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	200	200	
	- pozostałych	200	200	

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 000	1 000	3 771
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 000	1000	3 771
1.2	- depozyty terminowe	0		

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 775	6 775	6 554
1.1	Środki pieniężne	6 671	6 671	6 178
1.2	Należności krótkoterminowe:	64	64	317
1.3	Zapasy	40	40	59
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	24	24	336
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	30 314	63 578	56 278
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 212	11 782	11 348
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	5 176	11 746	11 326
1.2	Pozostałe	36	36	22
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	24 312	32 498	32 489
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		18 358	11 393
3	Pozostałe przychody, w tym:	790	940	1 048
	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:			281
	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych			281
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	660	810	658
3.2	Inne przychody operacyjne	130	130	109
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 308	63 571	58 630
1	Koszty funkcjonowania	30 258	63 521	58 609
1.1	Amortyzacja	806	956	928
1.2	Materiały i energia	2 424	5 027	4 774
1.3	Usługi obce	1 561	6 306	5 905
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 442	40 491	37 695
1.4.1	osobowe	19 385	39 883	37 144
1.4.2	bezosobowe	57	608	551
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	45	45	36
1.6	Składki, z tego na:	3 659	7 649	6 832
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 276	6 650	5 972
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	341	785	717

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	42	214	143
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	162	195	183
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	9	6
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	155	181	173
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	5	4
1.8.6	Pozostałe opłaty	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 159	2 852	2 256
2	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	21
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
2.2	Koszty operacyjne	50	50	21
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	6	7	-2 352
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	6	7	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	6	7	7
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-2 359
VII	DOTACJE i SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 812	32 598	32 581
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	23 312	31 498	31 489
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000	1 000	1 000
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	364	364	364
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500	100	92

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	500	429	411
1	w tym: środki własne	0	329	319
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 755	7 755	4 314
1.1	Środki pieniężne	6 651	6 651	3 714
1.2	Należności krótkoterminowe:	64	64	541
1.3	Zapasy	40	40	59
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	24	24	809

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		3 704
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		3 704

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 289	1 289	4 880
1.1	Środki pieniężne	839	839	4 612
1.2	Należności krótkoterminowe:	350	350	136
1.3	Zapasy	100	100	132
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	600	600	594
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 436	40 238	36 044
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 200	7 200	7 297
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	7 200	7 200	7 297
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 636	19 251	18 845
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		12 987	8 650
3	Pozostałe przychody, w tym:	600	800	1 252
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	500	700	717
III	KOSZTY OGÓŁEM	23 367	40 163	35 030
1	Koszty funkcjonowania	23 287	40 099	34 982
1.1	Amortyzacja	750	1 150	1 052
1.2	Materiały i energia	1 327	2 369	1 927
1.3	Usługi obce	1 697	3 369	3 368
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 418	26 447	22 923
1.4.1	osobowe	15 068	25 847	22 356
1.4.2	bezosobowe	350	600	567
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	70	120	91
1.6	Składki, z tego na:	2 938	5 192	4 218
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 586	4 492	3 743
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276	542	398
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	76	158	77
1.6.5	pozostałe	0		

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 27

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	127	339	305
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	2	1
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	90	111	111
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	3	7	3
1.8.6	PFRON	0	190	190
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	960	1 113	1 098
2	Pozostałe koszty, w tym:	80	64	48
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	69	75	1 014
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30	36	36
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	30	36	36
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	39	39	978
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	16 136	19 751	19 345
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	14 636	18 251	17 895
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000	1 000	950
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	364	364	346
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500	500	500

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	500	1 156	1 152
1	Środki własne	0	656	652
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 156	1 156	7 158
1.1	Środki pieniężne	706	706	6 888
1.2	Należności krótkoterminowe:	350	350	51
1.3	Zapasy	100	100	219
2	Należności długoterminowe:	0		15
3	Zobowiązania:	600	600	335

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	650	650	5 640
1.1	- depozyty overnight (O/N)	650	650	5 640
1.2	- depoztyty terminowe	0		

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	930	930	3 251
1.1	Środki pieniężne	500	500	3 011
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	225
1.3	Zapasy	30	30	15
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 500	2 500	129
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	2 500	2 500	
3.2	wymagalne			
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 232	32 490	32 824
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 000	10 965	11 474
1.1	Przychody z tytułu dostaw i usług	6 800	8 765	7 296
1.2	Pozostałe przychody:	2 200	2 200	4 178
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	16 372	19 365	19 314
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	1 300	1 076
5	Pozostałe przychody, w tym:	860	860	960
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	267
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	267
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	750	750	618
5.4	Pozostałe przychody	100	100	75
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 220	32 478	30 411
1	Koszty funkcjonowania	26 074	32 320	30 308
1.1	Amortyzacja	1 200	1 200	942
1.2	Materiały i energia	2 650	3 640	2 782
1.3	Usługi obce	2 665	3 515	3 025
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 033	18 575	18 530

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 28

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	osobowe	14 733	18 275	18 274
1.4.2	bezosobowe	300	300	256
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	135	135	67
1.6	Składki, z tego na:	2 717	3 394	3 322
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 399	2 996	2 939
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238	318	304
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	80	80	79
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50	50	
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	324	344	220
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	54	54	
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	80	100	55
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	180	180	165
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	10	10	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 300	1 467	1 420
2	Pozostałe koszty, w tym:	146	158	103
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	12	12	2 413
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	4	4	10
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	4	4	10
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	8	8	2 403
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 572	20 565	20 514
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 258	18 251	18 251

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 114	1 114	1 063
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	406	406	386
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 200	1 200	1 200
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 600	2 600	1 266
1	w tym: środki własne	1 400	1 400	66
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	930	930	6 009
1.1	Środki pieniężne	500	500	5 730
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	252
1.3	Zapasy	30	30	27
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 250	2 250	193
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	2 250	2 250	193

Część C Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	2 500	2 500	
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	2 500	2 500	
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	2 500	2 500	
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część D Dane uzupełniające

TABELA 28

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	500	500	5 730
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200	200	
1.2	- depoztyty terminowe	300	300	5 730

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 904	2 904	5 484
1.1	Środki pieniężne	2 644	2 644	5 403
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	74
1.3	Zapasy	10	10	7
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	570
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 908	25 881	25 427
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 700	4 700	4 210
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	4 700	4 700	4 401
1.2	Zmiana stanu produktów			-191
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 908	16 781	16 711
	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		3 680	3 763
3	Pozostałe przychody, w tym:	300	720	743
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100	300	328
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
3.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	200	420	415
III	KOSZTY OGÓŁEM	18 883	25 856	25 061
1	Koszty funkcjonowania	18 833	25 806	25 020
1.1	Amortyzacja	450	680	653
1.2	Materiały i energia	1 525	1 961	1 936
1.3	Usługi obce	1 300	2 800	2 419
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 068	15 820	15 792
1.4.1	osobowe	11 668	15 200	15 200
1.4.2	bezosobowe	400	620	592

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		100	89
1.5	Składki, z tego na:	2 310	2 991	2 878
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 950	2 600	2 542
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	230	261	252
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130	130	84
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	280	340	317
1.6.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	240	200	197
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	30	60	53
1.6.3	Pozostałe podatki i opłaty	10	10	
1.6.4	Opłaty PFRON		70	67
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	900	1 114	936
2	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	41
2.1	Pozostałe koszty operacyjne	50	50	41
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	25	25	366
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20	20	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20	20	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	5	5	351
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	14 908	17 846	17 716
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	13 246	16 119	16 094
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	662	662	616
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	241	241	224
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 065	1 006

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 500	1 565	1 067
1	w tym: środki własne	500	500	61
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 259	2 259	6 332
1.1	Środki pieniężne	1 999	1 999	6 229
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	95
1.3	Zapasy	10	10	7
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	714

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 30

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 524	2 524	2 996
1.1	Środki pieniężne	2 429	2 429	2 906
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	67
1.3	Zapasy	15	15	23
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	71
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	19 224	32 154	26 331
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 081	3 354	2 332
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	3 030	3 303	2 252
1.2	Pozostałe	51	51	80
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	14 292	17 856	17 740
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 418	10 441	5 669
5	Pozostałe przychody, w tym:	433	503	590
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	80	150	207
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	353	353	383
III	KOSZTY OGÓŁEM	19 223	32 153	26 318
1	Koszty funkcjonowania	19 172	32 102	26 276
1.1	Amortyzacja	564	564	509
1.2	Materiały i energia	1 078	1 904	1 547
1.3	Usługi obce	1 696	2 665	1 874
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 055	21 326	17 921
1.4.1	osobowe	11 025	19 707	16 379
1.4.2	bezosobowe	1 030	1 619	1 542

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 30

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71	61	57
1.6	Składki, z tego na:	2 423	3 986	3 252
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 042	3 499	2 917
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	297	409	278
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	84	78	57
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	127	127	111
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	4
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	1	
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	116	116	107
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 158	1 469	1 005
2	Pozostałe koszty, w tym:	51	51	42
2.1	Koszty operacyjne	51	51	42
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1	1	13
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	13
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 092	18 656	18 535
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	13 416	16 980	16 935
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	876	876	806
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	321	321	293

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	800	794
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 350	1 350	1 329
1	w tym: środki własne	550	550	535
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 795	1 795	7 176
1.1	Środki pieniężne	1 700	1 700	7 088
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	72
1.3	Zapasy	15	15	16
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	259

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330	330	3 480
1.1	Środki pieniężne	200	200	2 602
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	796
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	10	10	672
1.3	Zapasy	30	30	82
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	149
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	19 814	29 626	29 629
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 700	3 990	4 110
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	3 700	3 990	4 110
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	14 333	17 631	17 441
	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		135	130
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	970	6 640	6 714
4	Pozostałe przychody, w tym:	811	1 230	1 234
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	22	120	109
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	118	107
	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych			2
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	739	1 058	1 059
4.3	Pozostałe przychody operacyjne	50	52	64
III	KOSZTY OGÓŁEM	19 780	29 592	28 733
1	Koszty funkcjonowania	19 730	29 542	28 685
1.1	Amortyzacja	797	1 253	1 199
1.2	Materiały i energia	1 200	1 820	1 659

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Usługi obce	1 893	4 471	4 469
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 285	17 485	16 961
1.4.1	osobowe	12 115	16 985	16 497
1.4.2	bezosobowe	170	500	464
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50	30	22
1.6	Składki, z tego na:	2 410	3 168	3 078
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 070	2 774	2 705
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250	334	321
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	90	60	52
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	2
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	90	40	35
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30	15	13
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.6	pozostałe podatki i opłaty	50	25	22
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 000	1 270	1 260
2	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	48
2.1	Pozostałe koszty operacyjne	50	50	48
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	34	34	896
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	10	4
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	10	4
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	24	24	892

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 133	18 431	18 237
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	13 313	16 611	16 460
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 020	1 020	981
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	371	371	357
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	800	796
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800	815	811
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330	330	3 993
1.1	Środki pieniężne	200	200	2 262
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	1 673
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	10	10	1 550
1.3	Zapasy	30	30	58
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	116

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	200	200	1 888
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200	200	1 888
1.2	- depozyty terminowe	0		

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 102	4 102	11 261
1.1	Środki pieniężne	3 752	3 752	7 985
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	231
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	70	70	32
1.3	Zapasy	50	50	97
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	450	450	2 848
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 910	62 022	60 540
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 270	11 548	10 044
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	2 400	7 198	5 696
1.2	Pozostałe	3 870	4 350	4 348
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	26 460	34 104	33 850
	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		1 460	1 443
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	200	12 800	13 032
4	Pozostałe przychody, w tym:	980	2 110	2 171
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	30	480	453
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17	457	443
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850	1 430	1 424
4.4	Pozostałe	100	200	294
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 900	62 012	60 408
1	Koszty funkcjonowania	33 790	61 812	60 216
1.1	Amortyzacja	950	1 550	1 482
1.2	Materiały i energia	1 760	3 476	3 425
1.3	Usługi obce	2 700	6 358	6 289
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	23 769	40 379	39 226
1.4.1	osobowe	23 558	39 878	38 746
1.4.2	bezosobowe	211	501	480
1.4.3	pozostałe	0		

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 32

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	30	50	47
1.6	Składki, z tego na:	3 022	7 336	7 188
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 562	6 288	6 274
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	260	795	695
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	200	253	219
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	340	490	386
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	20	94	
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21	21	21
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	163	169	168
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	6	6	5
1.8.6	pozostałe	130	200	192
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 219	2 173	2 173
2	Pozostałe koszty, w tym:	110	200	192
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10	10	132
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	10	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	10	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		117
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	27 460	35 104	34 850
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	25 160	32 804	32 804

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 300	1 300	1 046
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	473	473	380
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	1 020	1 018
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 867	3 867	6 488
1.1	Środki pieniężne	3 517	3 517	6 155
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	237
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	70	70	12
1.3	Zapasy	50	50	96
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	450	450	797

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 517	3 517	6 122
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 517	3 517	6 122

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130	130	3 617
1.1	Środki pieniężne	50	50	3 546
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	61
1.3	Zapasy	30	30	10
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	30	30	22
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	27 079	29 763	27 889
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 237	5 237	3 873
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	3 913	3 913	2 870
1.2	Pozostałe	1 324	1 324	1 003
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	14 876	17 260	17 187
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	5 552	5 800	6 157
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 414	1 466	672
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	29	50	32
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	29	50	32
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	440	471	509
4.3	Inne przychody finansowe	120	120	119
III	KOSZTY OGÓŁEM	27 079	29 763	25 678
1	Koszty funkcjonowania	26 799	29 321	25 401
1.1	Amortyzacja	700	700	616
1.2	Materiały i energia	3 207	3 147	1 665
1.3	Usługi obce	3 201	3 301	3 062
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	14 285	16 202	16 137
1.4.1	osobowe	13 685	15 602	15 547
1.4.2	bezosobowe	600	600	590
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	92	92	58

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	2 845	3 211	2 783
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 433	2 760	2 453
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292	381	285
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	70	45
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	320	320	68
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	150	150	
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	5	
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	79	79	66
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 149	2 348	1 012
2	Pozostałe koszty, w tym:	280	442	277
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		2 211
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		2 211
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 776	18 160	18 085
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	13 776	16 160	16 122
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 100	1 100	1 065
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	401	401	387
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	900	900	898

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (naklady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	900	1 193	1 071
1	w tym środki własne	0	293	173
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130	130	5 241
1.1	Środki pieniężne	50	50	5 170
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	68
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	2	2	2
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2	2	
1.3	Zapasy	30	30	3
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	30	30	73

Część D Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	50	50	809
1.1	- depozyty overnight (O/N)	50	50	809
1.2	- depoztyty terminowe	0		

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 34

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	208 895	208 895
1.1	Środki pieniężne	0	41 304	41 304
1.2	Należności krótkoterminowe:	0	167 591	167 591
2	Należności długoterminowe:	0	123 924	123 924
3	Zobowiązania:	0	6 578	6 578
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	212 616	272 144	239 560
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	179 809	191 360	164 322
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2 093	4 675	3 434
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	29 314	73 709	69 554
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 400	2 400	2 250
5.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	100	100	90
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 300	2 300	2 160
III	KOSZTY OGÓŁEM	212 596	272 124	239 264
1	Koszty funkcjonowania	24 239	30 359	28 221
1.1	Amortyzacja	1 300	2 300	2 209
1.2	Materiały i energia	619	816	416
1.3	Usługi obce	6 082	8 612	7 943
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 889	13 207	12 914
1.4.1	osobowe	10 859	12 186	12 088
1.4.2	bezosobowe	1 030	1 021	826
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	592	1 049	859
1.6	Składki, z tego na:	2 334	2 316	2 264
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 028	1 982	1 957
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232	280	253
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	74	54	54

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 34

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	1
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	80	85	3
1.8.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	80	85	3
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 338	1 969	1 612
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	188 357	241 765	211 043
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	184 857	237 240	206 737
2.2	upowszechnianie informacji o polskim systemie nauki i szkolnictwa wyższego	1 500	2 000	1 900
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20	20	296
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20	20	16
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20	20	16
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		280
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	180 009	193 390	193 390
1.1	- podmiotowa	17 178	19 042	19 042
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	162 631	172 318	172 318
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200	2 030	2 030

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 34

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	200	2 030	2 030
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	184 857	237 240	206 737
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	155 558	201 126
1.1	Środki pieniężne	0	5 558	8 879
1.2	Należności krótkoterminowe:		150 000	192 247
2	Należności długoterminowe:	0	130 000	90 082
3	Zobowiązania:	0	3 000	4 303

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 500	2 500	3 849
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 500	2 500	3 849

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 35

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	107 952	107 952
1.1	Środki pieniężne	0	107 952	107 952
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	73 981	85 881	82 838
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	36 804	44 204	44 204
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	68	68	56
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	34 500	39 000	36 628
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 609	2 609	1 950
5.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 609	2 609	1 950
III	KOSZTY OGÓŁEM	73 981	103 499	76 306
1	Koszty funkcjonowania	38 481	55 104	37 416
1.1	Amortyzacja	2 609	2 609	1 950
1.2	Materiały i energia	800	1 302	791
1.3	Usługi obce	9 043	11 699	8 857
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 848	27 127	18 245
1.4.1	osobowe	15 148	24 341	16 060
1.4.2	bezosobowe	2 700	2 786	2 185
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15	65	15
1.6	Składki, z tego na:	3 456	5 354	2 711
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 947	4 516	2 233
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	389	623	378
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	215	100

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 35

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10	10	2
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 700	6 938	4 845
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	35 500	48 395	38 890
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	34 500	34 500	33 112
2.2	- środki przekazane innym podmiotom finansowane z subwencji	1 000	13 895	5 778
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	-17 618	6 532
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	-17 618	6 532
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	37 804	45 204	45 204
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	36 804	44 204	44 204
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 35

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 000	7 973	4 269
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	50 500	63 395	53 866
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		76 374
1.1	Środki pieniężne	0		76 374
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 36

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	609 268	662 315	662 315
1.1	Środki pieniężne	212 221	302 558	302 558
1.2	Należności krótkoterminowe:	209 127	162 984	162 984
1.3	Zapasy	135	111	111
2	Należności długoterminowe:	135	134	134
3	Zobowiązania:	1 353 853	1 272 629	1 272 629
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	482 282	326 376	326 376
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 264 233	1 334 015	1 336 962
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 181 215	1 206 490	1 187 769
1.1	Przychody ze sprzedaży usług nawigacyjnych, pozanawigacyjnych oraz pozostałe przychody	1 181 215	1 206 490	1 187 769
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	19 871	37 750	32 221
3	Pozostałe przychody, w tym:	63 147	89 775	116 972
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	679	10 036	6 810
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	679	10 036	6 419
3.2	Rozliczenie dofinansowania projektów UE	41 711	33 430	36 079
3.3	Pozostałe przychody finansowe	17 108	42 570	61 952
3.4	Pozostałe przychody operacyjne	790		8 491
3.5	Wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynikające z art. 15zzzzl Ustawy	2 859	2 859	2 859
3.6	Środki otrzymane z Funduszu Cyberbezpieczeństwa		880	782
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 236 580	1 224 813	1 273 825
1	Koszty funkcjonowania	1 167 696	1 173 614	1 200 568
1.1	Amortyzacja, w tym:	144 489	140 967	135 299
1.1.1	koszty finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 art. 15zzzzl Ustawy			2 312
1.2	Materiały i energia	27 982	57 076	50 922
1.3	Usługi obce, w tym:	183 871	165 302	137 560
1.3.1	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			1 930

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	552 070	549 639	543 204
1.4.1	osobowe, w tym:	551 118	549 149	542 829
1.4.1.1	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			682
1.4.2	bezosobowe	952	490	375
1.5	Składki, z tego na:	86 757	86 757	75 237
1.5.1	ubezpieczenie społeczne, w tym:	70 954	70 954	61 960
1.5.1.1	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			109
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w tym:	13 537	13 537	11 382
1.5.2.1	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			17
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2 266	2 266	1 895
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	25 953	24 113	21 894
	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			1
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	263	363	369
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 693	3 717	3 204
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania, w tym:	146 574	149 760	236 452
1.7.1	koszty realizacji zadań wynikających z Ustawy - nieobjęte finansowaniem z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			21

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Pozostałe koszty, w tym:	68 884	51 199	73 257
2.1	Odsetki pozostałe	51 639	21 454	24 222
2.2	Prowizje (np. od udzielonych kredytów)	2 418	1 411	5 966
2.3	Pozostałe koszty finansowe	542	11 142	16 559
2.4	Odpisy aktualizujące należności	7 805	7 353	1 842
2.5	Inne pozostałe koszty operacyjne	6 480	9 839	24 668
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	27 653	109 202	63 137
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5 945	36 969	41 731
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	-39 038	-12 890	
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	44 983	49 859	41 731
2.1	Podatek odroczony	44 983	49 859	41 731
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	21 708	72 233	21 406
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	19 871	37 750	32 221
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	19 871	37 750	32 221
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0	201 621	171 461
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	803 910	812 070	941 490
1.1	Środki pieniężne	94 775	172 081	311 337
1.2	Należności krótkoterminowe:	273 255	217 791	197 949
1.3	Zapasy	135	111	158

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	135	134	146
3	Zobowiązania:	1 571 871	1 459 863	1 618 896
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	750 520	425 972	459 680

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	750 520	425 972	459 680
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	750 520	425 972	459 680
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	750 520	425 972	459 680
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	85 298	154 873	275 670
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 530	15 487	275 670
1.2	- depozyty terminowe	76 768	139 385	

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 37

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	28 241	28 241	42 284
1.1	Środki pieniężne	21 811	21 811	36 641
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 130	6 130	4 485
2	Należności długoterminowe:	75	75	79
3	Zobowiązania:	2 520	2 520	13 737
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	78 022	79 965	78 813
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	76 181	77 753	76 002
1.1	Pozostałe:	76 181	77 753	76 002
1.1.1	Przychody z tytułu dozoru technicznego	59 696	65 195	63 913
1.1.2	Pozostałe	16 485	12 558	12 089
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 841	2 212	2 811
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 524	1 524	2 150
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 434	1 434	1 644
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	317	688	661
3.2.1	Pozostałe	317	668	661
III	KOSZTY OGÓŁEM	77 876	79 819	78 708
1	Koszty funkcjonowania	77 468	79 411	77 608
1.1	Amortyzacja	8 017	8 000	7 713
1.2	Materiały i energia	5 606	8 226	6 494
1.3	Usługi obce	6 846	6 636	6 524

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 37

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	41 573	41 573	41 543
1.4.1	osobowe	41 473	41 473	41 473
1.4.2	bezosobowe	100	100	70
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 083	1 083	984
1.6	Składki, z tego na:	7 969	7 969	7 836
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 582	6 582	6 743
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	936	936	797
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	451	451	296
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	3 095	3 095	3 846
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 017	2 226	2 802
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 008	799	830
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 279	2 829	2 668
2	Pozostałe koszty, w tym:	408	408	1 100
2.1	Pozostałe	408	408	1 100

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 37

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	146	146	105
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	44	44	32
1	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	44	44	32
1.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	44	44	32
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	102	102	73
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	17 283	17 283	3 142
1	Pozostałe	17 283	17 283	3 142
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	30 901	30 901	41 360
1.1	Środki pieniężne	23 805	23 805	35 523
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 738	6 738	4 809

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

TABELA 37

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	75	75	81
3	Zobowiązania:	12 584	12 584	8 098

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	23 805	23 805	35 523
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 000	5 000	8 423
1.2	- depozyty terminowe	18 805	18 805	27 100

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 38

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 478 199	8 478 199	10 083 596
1.1	Środki pieniężne	7 680 000	7 680 000	9 216 787
1.2	Należności krótkoterminowe:	798 199	798 199	866 584
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	774 221	774 221	836 842
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	192 887	192 887	177 108
1.3	Zapasy	0	0	0
2	Należności długoterminowe:	6 648 990	6 648 990	6 336 058
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	6 648 990	6 648 990	6 336 058
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 331 411	1 331 411	1 218 011
3	Zobowiązania:	54 361	54 361	83 014
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 991 240	9 591 240	9 907 912
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 565 000	5 835 000	5 132 484
1.1	Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	233 000	233 000	209 204
1.2	Opłaty eksploatacyjne i koncesyjne	303 000	303 000	293 160
1.3	Opłaty za usługi wodne	236 000	236 000	262 501
1.4	Opłaty zastępcze i kary wynikające z ustawy o efektywności energetycznej	639 000	796 000	773 585
1.5	Opłata emisyjna, o której mowa w art. 321a ustawy Prawo ochrony środowiska	2 285 000	2 285 000	2 194 378
1.6	Opłaty zastępcze dotyczące Narodowego Celu Redukcyjnego i Narodowego Celu Wskaźnikowego	187 000	300 000	282 665
1.7	Przychody ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz modernizacyjny)	1 508 000	1 508 000	953 213
1.8	Pozostałe opłaty i składki	174 000	174 000	163 778
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	432 960	432 960	601 832
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 500	1 500	
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 38

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 991 780	3 321 780	4 173 596
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	720 000	1 050 000	1 238 631
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	320 000	550 000	645 635
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 260 780	2 260 780	1 965 585
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 659 740	10 560 840	9 007 008
1	Koszty funkcjonowania	199 000	200 100	181 795
1.1	Amortyzacja	11 800	9 600	8 915
1.2	Materiały i energia	2 123	5 053	2 663
1.3	Usługi obce	14 063	14 883	9 873
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	118 000	117 937	117 031
1.4.1	osobowe	116 000	115 937	115 844
1.4.2	bezosobowe	2 000	2 000	1 187
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500	500	
1.6	Składki, z tego na:	25 100	26 537	22 919
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	19 600	19 589	17 749
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800	2 798	2 324
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2 700	4 150	2 846
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2 920	2 996	1 934
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	702	702	556
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	286	291	289
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000	995	95
1.8.6	pozostałe podatki i opłaty	932	1 008	994
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	24 494	22 594	18 460

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 38

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	8 100 000	10 000 000	8 760 874
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	8 100 000	10 000 000	8 760 874
3	Pozostałe koszty, w tym:	360 740	360 740	64 339
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	331 500	-969 600	900 904
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	331 500	-969 600	900 904
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	432 960	432 960	601 832
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	81 760	81 760	73 348
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	7 029	7 029	6 890
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	351 200	351 200	528 484
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	255	255	1 769
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	74 630	74 630	2 589
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	8 100 000	10 000 000	8 760 874
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 353 699	5 050 399	8 471 927
1.1	Środki pieniężne	5 530 000	4 226 700	7 028 037
1.2	Należności krótkoterminowe:	823 699	823 699	986 324
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	799 221	799 221	954 550
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	193 887	193 887	186 108
1.3	Zapasy	0		

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	8 955 910	8 955 910	8 276 662
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	8 955 910	8 955 910	8 276 662
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 793 355	1 793 355	1 275 318
3	Zobowiązania:	58 111	58 111	106 575
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągniete od:	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 509 270	4 205 970	6 949 829
1.1	- depozyty overnight (O/N)	373 900	373 900	6 949 829
1.2	- depozyty terminowe	5 135 370	3 832 070	

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 208	9 851	9 851
1.1	Środki pieniężne	3 108	9 131	9 131
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	640	640
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	306	306
1.3	Zapasy	0	80	80
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	300	433	433
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 522	10 497	12 090
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 815	2 915	4 157
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 815	2 915	4 157
1.4	Pozostałe	0		1
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 694	3 721	3 721
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3	141	751
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 010	3 720	3 460
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	442	551
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	442	551
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	3	3
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 000	2 000	1 913
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 450	11 914	11 186
1	Koszty funkcjonowania	9 330	11 764	11 070
1.1	Amortyzacja	2 400	2 400	2 209
1.2	Materiały i energia	202	569	402
1.3	Usługi obce	1 422	2 977	2 497

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39 Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 046	4 094	4 033
1.4.1	osobowe	3 946	3 994	3 994
1.4.2	bezosobowe	100	100	39
1.4.3	pozostałe	0		0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250	309	310
1.6	Składki, z tego na:	730	749	748
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	624	642	642
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86	87	87
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	20	19
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	130	130	132
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30	30	24
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	100	100	101
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		7
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	150	536	738
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	120	150	116
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	120	150	116
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-928	-1 418	904
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-928	-1 418	904

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 694	3 721	3 721
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 676	3 721	3 721
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	18		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	18		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	602	2 139	1 400
1	środki własne	240	1 415	1 052
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	120	150	116
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 643	7 295	10 402
1.1	Środki pieniężne	2 543	7 195	9 613
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	908
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		377
1.3	Zapasy	0		168
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	310	310	845
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	100	100	381
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	100	100	381
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 533	2 533	9 223
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 533	2 533	9 223
1.2	- depozyty terminowe	0		

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 40

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 376	3 548	3 548
1.1	Środki pieniężne	723	1 502	1 502
1.2	Należności krótkoterminowe:	892	631	631
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	410	468	468
1.3	Zapasy	390	496	496
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 100	1 066	1 066
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 588	21 194	19 856
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 656	4 656	3 521
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 656	4 656	3 510
1.4	Pozostałe	0		11
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	10 323	10 444	10 425
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	249	1 482	1 938
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 360	4 611	3 972
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5	94	97
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5	94	97
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 193	1 193	946

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 456	22 062	20 536
1	Koszty funkcjonowania	17 318	17 694	16 570
1.1	Amortyzacja	2 064	2 064	1 707
1.2	Materiały i energia	1 420	1 716	1 586
1.3	Usługi obce	880	914	917
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 080	10 203	9 567
1.4.1	osobowe	10 020	10 143	9 534
1.4.2	bezosobowe	60	60	33
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	263	274	294
1.6	Składki, z tego na:	1 880	1 713	1 696
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 627	1 527	1 512
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245	178	175
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	8	8	9
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	3	1	
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	390	471	471
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	390	471	471
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	338	338	332
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	138	4 367	3 966
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-868	-868	-680

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-868	-868	-680
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 431	10 990	10 518
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 304	10 425	10 425
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	127	127	93
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	19	19	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	438	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	646	1 231	48
1	środki własne	65	212	48
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 639	2 271	3 140
1.1	Środki pieniężne	734	1 366	1 721
1.2	Należności krótkoterminowe:	484	484	590
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		399
1.3	Zapasy	350	350	453

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1100	1100	1288
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	100	100	146
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	100	100	146
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	590	590	1 699
1.1	- depozyty overnight (O/N)	590	590	1 699
1.2	- depozyty terminowe	0		

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 41

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	18 220	21 961	21 961
1.1	Środki pieniężne	11 279	12 752	12 752
1.2	Należności krótkoterminowe:	42	1 378	1 378
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	480	480
1.3	Zapasy	157	181	181
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	7 430	9 530	9 530
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 425	31 503	33 204
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 485	9 221	10 534
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r.o ochronie przyrody	8 432	9 168	9 858
1.4	Pozostałe	53	53	676
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 779	8 887	8 887
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	67	81	15
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 594	8 567	7 802
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 500	4 749	5 967
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	503	610
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	503	610
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 500	2 700	2 590
III	KOSZTY OGÓŁEM	24 290	33 232	29 474
1	Koszty funkcjonowania	21 809	24 219	21 489
1.1	Amortyzacja	3 000	3 200	2 988
1.2	Materiały i energia	1 991	1 991	1 305

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Usługi obce	2 876	4 259	2 729
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 754	9 919	9 864
1.4.1	osobowe	9 656	9 770	9 770
1.4.2	bezosobowe	98	149	94
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	586	636	450
1.6	Składki, z tego na:	1 944	2 005	1 829
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 573	1 632	1 599
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	224	227	190
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	147	147	40
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	384	684	644
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	368	668	640
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 274	1 524	1 680
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 481	9 013	7 984
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-865	-1 729	3 730
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	25	25	17
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25	25	17
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-890	-1 754	3 714

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 822	15 199	14 454
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 779	8 887	8 887
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 043	6 041	5 295
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	272	272
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	11 363	16 072	7 168
1	środki własne	588	3 133	1 247
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 463	8 405	22 865
1.1	Środki pieniężne	10 301	8 243	13 233
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		513
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		400
1.3	Zapasy	162	162	200
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	8 010	8 010	9 036
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

Część C. Dane uzupełniające

TABELA 41

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	7 092	7 092	6 847
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	7 092	7 092	6 847
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 784	10 045	10 045
1.1	Środki pieniężne	7 674	8 595	8 595
1.2	Należności krótkoterminowe:	730	327	327
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	650	86	86
1.3	Zapasy	360	403	403
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	1 520	1 520
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 242	21 971	23 032
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 265	7 398	9 886
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r.o ochronie przyrody	5 265	7 356	9 844
1.4	Pozostałe	0	42	42
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 561	8 648	8 648
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 000	1 314	553
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 416	4 610	3 945
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	310	430
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	310	430
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	221	164	176
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 180	1 180	851

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 492	23 221	21 692
1	Koszty funkcjonowania	16 787	19 054	18 210
1.1	Amortyzacja	1 860	1 860	1 556
1.2	Materiały i energia	1 315	2 105	1 974
1.3	Usługi obce	1 715	2 385	2 384
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	8 762	8 734	8 547
1.4.1	osobowe	8 472	8 444	8 440
1.4.2	bezosobowe	290	290	108
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	377	665	551
1.6	Składki, z tego na:	1 548	1 627	1 568
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 320	1 393	1 380
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	160	167	141
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	68	48
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	760	1 028	980
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95	95	47
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	665	933	933
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	450	650	649
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	705	4 166	3 483
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	245	503	591
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 250	-1 250	1 340

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		9
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		9
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 250	-1 250	1 331
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 982	9 392	9 394
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 522	8 619	8 619
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	260	193	205
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	39	29	29
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	380	370
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0	19	19
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200	200	200
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 650	3 493	2 268
1	środki własne	750	750	335
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	245	503	591
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 600	5 521	11 429
1.1	Środki pieniężne	3 550	4 471	9 341
1.2	Należności krótkoterminowe:	680	680	805
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	320	320	681
1.3	Zapasy	350	350	501

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	750	1 752
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	80	80	722
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	80	80	722
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 800	2 800	8 428
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 800	2 800	8 428
1.2	- depozyty terminowe	0		

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	791	1 214	1 214
1.1	Środki pieniężne	65	1 004	1 004
1.2	Należności krótkoterminowe:	517	4	4
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	507		
1.3	Zapasy	96	90	90
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	269	334	334
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 455	7 150	7 145
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	727	732	779
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r.o ochronie przyrody	722	722	769
1.4	Pozostałe	5	10	11
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 660	4 708	4 704
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	82	105	143
5	Pozostałe przychody, w tym:	986	1 604	1 518
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	51	61
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	51	61
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	976	976	941

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 608	7 545	7 266
1	Koszty funkcjonowania	6 601	6 938	6 730
1.1	Amortyzacja	1 129	1 129	1 101
1.2	Materiały i energia	473	585	531
1.3	Usługi obce	747	699	616
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 202	3 283	3 277
1.4.1	osobowe	3 189	3 232	3 226
1.4.2	bezosobowe	13	51	51
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	200	190
1.6	Składki, z tego na:	607	627	612
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	512	561	554
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74	55	50
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	11	8
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	83	135	131
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	4	4	
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	79	131	130
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	260	280	272
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	7	607	537
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-153	-395	-122

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8	8	8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8	8	8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-161	-403	-129
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 660	4 708	4 704
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 660	4 708	4 704
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	369	937	497
1	środki własne	49	281	229
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	223	722	1 069
1.1	Środki pieniężne	8	507	813
1.2	Należności krótkoterminowe:	4	4	60
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	96	96	78

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	375	375	383
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6	6	804
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6	6	804
1.2	- depozyty terminowe	0		

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 44

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 124	3 361	3 361
1.1	Środki pieniężne	1 424	2 715	2 715
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	134	134
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	30	63	63
1.3	Zapasy	200	512	512
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	320	486	486
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 948	12 049	11 439
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 238	4 249	3 230
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r.o ochronie przyrody	4 238	4 238	3 216
1.4	Pozostałe	0	11	14
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 252	4 305	4 305
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	385	552	624
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 073	2 943	3 280
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	70	172
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	70	172
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 073	1 105	1 105

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 44

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 207	13 588	11 777
1	Koszty funkcjonowania	11 207	11 653	10 160
1.1	Amortyzacja	1 400	1 460	1 453
1.2	Materiały i energia	1 150	1 150	713
1.3	Usługi obce	2 100	1 928	1 329
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 492	4 796	4 693
1.4.1	osobowe	4 372	4 676	4 674
1.4.2	bezosobowe	120	120	19
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500	600	517
1.6	Składki, z tego na:	809	869	828
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	700	759	756
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100	101	66
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	9	9	5
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	376	450	448
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	68	88	86
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	308	362	361
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	380	400	178
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	1 935	1 617
2.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 259	-1 539	-338
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	18	15

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 259	-1 557	-353
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 252	4 305	4 305
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 252	4 305	4 305
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 040	625	306
1	środki własne	735	579	291
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 008	1 594	3 212
1.1	Środki pieniężne	108	994	2 058
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	200	118
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		45
1.3	Zapasy	400	400	1 036
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	500	635
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	108	108	2 029
1.1	- depozyty overnight (O/N)	108	108	2 029
1.2	- depozyty terminowe	0		

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 45

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	986	1 450	1 450
1.1	Środki pieniężne	703	1 112	1 112
1.2	Należności krótkoterminowe:	170	225	225
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	120	34	34
1.3	Zapasy	4	4	4
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	420	212	212
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 625	9 075	8 539
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	953	953	919
1.1	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	943	943	908
1.2	Pozostałe	10	10	11
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 278	5 339	5 331
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	155	158	161
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 239	2 625	2 127
,4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 213	1 213	907
III	KOSZTY OGÓŁEM	7 907	9 666	9 043
1	Koszty funkcjonowania	7 868	9 614	9 001
1.1	Amortyzacja	1 495	1 495	1 307
1.2	Materiały i energia	348	461	412
1.3	Usługi obce	357	1 912	1 627
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 213	4 177	4 169
1.4.1	osobowe	4 190	4 154	4 147
1.4.2	bezosobowe	23	23	22

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	237	278	253
1.6	Składki, z tego na:	819	810	765
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	715	724	688
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84	71	67
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	15	10
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	159	217	217
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5	6	6
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	154	212	211
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	240	264	251
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	39	52	42
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	39	52	42
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-282	-591	-504
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		2
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-282	-591	-506
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 278	5 339	5 331
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 278	5 339	5 331
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	150	316	81
1	środki własne	150	165	33
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	39	52	42

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	757	842	2 051
1.1	Środki pieniężne	553	638	1 740
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	191
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	65	65	136
1.3	Zapasy	4	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	420	420	949

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	100	100	72
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	100	100	72

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 46

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 831	28 328	28 328
1.1	Środki pieniężne	15 501	26 749	26 749
1.2	Należności krótkoterminowe:	60	582	582
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	270	672	672
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	400	3 741	3 741
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 120	27 395	26 168
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	13 702	13 702	12 008
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	13 356	13 356	11 992
1.4	Pozostałe	346	346	16
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 763	3 810	3 810
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		51
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	44	44	48
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 611	9 839	10 250
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100	936	1 541
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	936	1 541
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	3 392	3 192
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	5 511	5 511	5 233
III	KOSZTY OGÓŁEM	22 622	24 696	21 291
1	Koszty funkcjonowania	22 622	24 696	21 291
1.1	Amortyzacja	6 500	6 500	6 486
1.2	Materiały i energia	2 400	2 678	1 083
1.3	Usługi obce	7 148	8 145	6 624

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 46

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 230	4 280	4 262
1.4.1	osobowe	4 178	4 228	4 228
1.4.2	bezosobowe	52	52	33
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	606	734	635
1.6	Składki, z tego na:	835	850	825
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	723	731	728
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104	105	85
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	8	14	12
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	553	553	494
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	220	220	146
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	35	28
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	298	298	320
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	350	955	881
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	498	2 699	4 877
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30	140	147
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	30	140	147
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	468	2 559	4 730

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 763	4 391	4 296
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 763	3 810	3 810
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	146	51
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	435	435
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	13 240	15 148	2 078
1	środki własne	12 280	13 679	1 039
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 048	14 491	31 472
1.1	Środki pieniężne	4 678	14 121	30 054
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	399
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	270	270	423
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	361	1 964
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	80	80	155
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	80	80	155
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 678	4 678	29 114
1.1	- depozyty overnight (O/N)	678	678	1 114
1.2	- depozyty terminowe	4 000	4 000	28 000

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 47

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 068	96 557	9 657
1.1	Środki pieniężne	2 989	7 184	7 184
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	2 039	2 039
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	118	113	113
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 450	6 982	6 982
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	24 757	33 266	31 795
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 644	8 407	9 187
1.1	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	7 463	8 220	8 522
1.2	Pozostałe	181	187	665
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 480	13 873	13 747
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	692	692	346
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	581	1 621	1 504
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 360	8 673	7 011
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	84	101
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	12	96	101
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 452	2 713	1 959
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	896	896	806
III	KOSZTY OGÓŁEM	25 753	35 989	33 290

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	22 768	25 389	24 988
1.1	Amortyzacja	1 892	1 892	1 681
1.2	Materiały i energia	1 446	1 921	1 913
1.3	Usługi obce	1 526	2 007	1 826
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 246	13 474	13 446
1.4.1	osobowe	13 117	13 278	13 259
1.4.2	bezosobowe	129	195	186
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	831	876	824
1.6	Składki, z tego na:	2 633	2 757	2 556
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 283	2 389	2 276
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320	320	235
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30	48	44
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	454	951	948
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	453	950	947
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	740	1 512	1 794
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 985	10 600	8 303
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-996	-2 723	-1 495
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		40
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		40
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-996	-2 723	-1 535
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	26 014	31 516	25 765
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	13 220	13 387	13 387
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 202	4 103	3 130
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	260	486	363
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	10 592	14 026	9 248
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	2 457	2 842	2 621
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	11 811	19 739	13 825
1	środki własne	0	633	308
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0	746	746
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 068	5 405	11 678
1.1	Środki pieniężne	2 989	2 326	8 485
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	1 000	2 408
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	118	118	445
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 450	3 450	9 895
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	194	194	322
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	194	194	322

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 500	1 500	961
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 500	1 500	961

KARKONOSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 48

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 477	5 477	8 977
1.1	Środki pieniężne	3 127	3 127	5 470
1.2	Należności krótkoterminowe:	379	379	685
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149	149	383
1.3	Zapasy	383	383	452
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	14 119	14 119	12 170
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	6 004	6 004	5 743
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	25 111	30 152	25 787
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	14 529	14 529	13 349
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	14 529	14 529	13 322
1.4	Pozostałe	0		27
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 833	5 958	5 958
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	536	536	
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 324	1 709	161
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 889	7 420	6 318
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 857	3 399	2 511
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	919	2 719	2 796

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	27 349	35 580	28 665
1	Koszty funkcjonowania	25 929	34 160	27 436
1.1	Amortyzacja	2 238	5 800	5 531
1.2	Materiały i energia	2 295	3 191	1 723
1.3	Usługi obce	9 523	11 568	8 085
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	8 304	9 011	8 340
1.4.1	osobowe	7 870	7 985	7 533
1.4.2	bezosobowe	434	1 026	807
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	665	695	665
1.6	Składki, z tego na:	1 651	1 890	1 553
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 417	1 616	1 371
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	204	228	147
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	29	45	35
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	193	110	97
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	183	381	362
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33	41	38
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	150	340	324
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	877	1 514	1 080
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 420	1 420	1 229
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 420	1 420	1 229
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 238	-5 428	-2 878
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18	18	8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	18	18	8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 256	-5 446	-2 886
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	13 729	17 314	12 697
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 647	5 716	5 716
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	4 152	5 364	2 753
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	186	242	242
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 430	5 234	3 230
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500	1 000	998
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	9 699	11 057	6 981
1	środki własne	6 460	4 903	1 991
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 420	1 420	1 229
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 477	5 477	3 155
1.1	Środki pieniężne	3 127	3 127	1 336
1.2	Należności krótkoterminowe:	379	379	503
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149	149	160
1.3	Zapasy	383	383	660

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	9 893	9 893	7 563
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	4 968	4 968	4 943
3.2	wymagalne	0		

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	7 129	7 219	5 504
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	4 968	4 968	4 943
	- sektora finansów publicznych	4 968	4 968	4 943
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	2 161	2 161	562
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

MAGURSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 49

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 021	3 876	3 876
1.1	Środki pieniężne	1 044	2 844	2 844
1.2	Należności krótkoterminowe:	516	358	358
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	75	263	263
1.3	Zapasy	420	379	379
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	1 044	1 044
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 807	14 331	14 559
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 125	3 125	3 595
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	3 023	3 023	3 142
1.4	Pozostałe	102	102	454
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 606	7 695	7 695
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	900	1 055	941
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 176	2 456	2 327
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	161	184
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	161	184
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	109	238	251
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	399	399	262

MAGURSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 49

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 840	15 952	14 506
1	Koszty funkcjonowania	14 818	15 930	14 489
1.1	Amortyzacja	854	854	732
1.2	Materiały i energia	1 219	1 753	1 484
1.3	Usługi obce	2 124	2 241	1 702
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 747	7 880	7 610
1.4.1	osobowe	7 651	7 745	7 494
1.4.2	bezosobowe	96	134	116
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	355	415	315
1.6	Składki, z tego na:	1 483	1 506	1 379
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 288	1 304	1 225
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	181	182	136
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	6	6	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	8	13	15
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	656	854	848
1.8.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	140	155	151
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6	13	14
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	509	685	684
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	380	428	419
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	22	22	17
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	22	22	17
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 033	-1 621	53
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 033	-1 621	53

MAGURSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 49

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	7 715	7 804	7 695
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	7 606	7 695	7 695
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	109	109	
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 811	4 552	2 123
1	środki własne	304	551	295
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	22	22	17
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 013	1 979	5 891
1.1	Środki pieniężne	152	1 118	3 962
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	1 342
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		1 214
1.3	Zapasy	420	420	268
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	707	707	1 590
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49 Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	152	152	3 591
1.1	- depozyty overnight (O/N)	152	152	3 591
1.2	- depozyty terminowe	0		

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 50

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 659	6 442	6 442
1.1	Środki pieniężne	2 300	4 416	4 416
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 293	1 482	1 482
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 173	1 366	1 366
1.3	Zapasy	66	62	62
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	600	660	660
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 610	7 960	7 831
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	935	1 320	1 546
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	935	1 220	1 211
1.4	Pozostałe	0	100	335
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	2 803	2 919	2 915
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	848	1 261	1 063
4	Pozostałe przychody, w tym:	2 024	2 461	2 306
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	40	230	240
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	40	230	240
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	374	431	386
4.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 610	1 610	1 509
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 456	11 356	10 790
1	Koszty funkcjonowania	7 484	9 672	9 179
1.1	Amortyzacja	1 750	1 750	1 704
1.2	Materiały i energia	325	555	527

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Usługi obce	2 500	4 295	3 928
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 156	2 202	2 173
1.4.1	osobowe	2 096	2 122	2 122
1.4.2	bezosobowe	60	80	51
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	130	129
1.6	Składki, z tego na:	415	450	407
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	340	365	345
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51	51	43
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	24	34	19
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	8	8	6
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	8	8	6
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	230	283	305
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	972	1 683	1 611
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 846	-3 395	-2 959
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2	2	
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2	2	
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 848	-3 397	-2 959

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 866	4 416	4 172
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	2 803	2 834	2 830
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	926	1 163	1 094
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	85	85
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	137	420	249
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0	25	25
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	681	1 058	382
1	środki własne	219	300	129
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	739	1 414	3 049
1.1	Środki pieniężne	373	859	2 031
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	489	647
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	100	293	529
1.3	Zapasy	66	66	57
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	600	660	1 516
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	300	300	288
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	300	300	288
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	363	363	2 013
1.1	- depozyty overnight (O/N)	363	363	2 013
1.2	- depozyty terminowe	0		

OJCOWSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 51

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 156	6 244	6 244
1.1	Środki pieniężne	3 646	3 840	3 840
1.2	Należności krótkoterminowe:	215	382	382
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	124	95	95
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	680	2 422	2 422
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 873	9 095	10 251
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 381	3 628	4 502
1.1	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	3 381	3 628	4 502
1.2	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 934	3 982	3 979
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	77	575	554
5	Pozostałe przychody, w tym:	481	911	1 216
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	102	102	322
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	171	171	169
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	198	276	219
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 220	9 559	8 219
1	Koszty funkcjonowania	8 220	9 559	8 219
1.1	Amortyzacja	574	652	652
1.2	Materiały i energia	688	1 064	1 084

OJCOWSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 51

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Usługi obce	1 771	2 506	1 116
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 826	3 871	3 871
1.4.1	osobowe	3 826	3 871	3 871
1.4.2	bezosobowe	0		
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	108	116	116
1.6	Składki, z tego na:	719	752	727
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	617	644	643
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89	90	70
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2	2	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11	16	13
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	50	81	80
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	50	81	80
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	484	517	573
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-347	-463	2 032
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		38
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-347	-463	1 994

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 934	5 887	5 872
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 901	3 949	3 949
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	33	206	192
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	33	33	30
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	232	231
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 500	1 500
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 323	7 323	5 067
1.	środki własne	3 110	3 176	1 347
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 156	4 168	5 843
1.1	Środki pieniężne	3 646	3 658	4 800
1.2	Należności krótkoterminowe:	215	215	408
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	124	124	84
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	680	680	940
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

OJCOWSKI PARK NARODOWY

Część D. Dane uzupełniające

TABELA 51

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 646	3 658	4 800
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 646	3 658	4 800

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 650	4 068	4 068
1.1	Środki pieniężne	1 527	3 714	3 714
1.2	Należności krótkoterminowe:	48	178	178
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	75	136	136
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	450	908	908
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 737	9 787	9 923
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 688	4 688	4 619
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 688	4 688	4 619
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 752	3 799	3 799
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	210	229	417
5	Pozostałe przychody, w tym:	87	1 071	1 088
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	25	106	141
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	25	106	141
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	62	62	51
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 300	12 006	10 789
1	Koszty funkcjonowania	9 300	12 006	10 789
1.1	Amortyzacja	364	364	325

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Materiały i energia	690	1 037	878
1.3	Usługi obce	2 232	4 374	3 535
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 420	4 487	4 396
1.4.1	osobowe	4 190	4 242	4 242
1.4.2	bezosobowe	230	245	155
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	346	347	273
1.6	Składki, z tego na:	779	815	805
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	688	724	724
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76	76	70
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	3	2
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	12	9
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	174	265	306
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	82	162	207
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	69	75	75
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	295	317	271
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-563	-2 219	-865
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		6
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		6
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-563	-2 219	-872

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 752	3 799	3 799
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 752	3 799	3 799
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 175	1 187	420
1	środki własne	777	777	409
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	612	1 143	3 087
1.1	Środki pieniężne	489	1 020	2 340
1.2	Należności krótkoterminowe:	48	48	554
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	75	75	138
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	550	550	1 013
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	484	484	2 324
1.1	- depozyty overnight (O/N)	484	484	2 324
1.2	- depozyty terminowe	0		

POLESKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 53

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 308	2 121	2 121
1.1	Środki pieniężne	1 018	1 710	1 710
1.2	Należności krótkoterminowe:	30	52	52
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	21	21
1.3	Zapasy	129	194	194
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	450	822	822
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 355	9 588	9 770
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 545	2 983	3 332
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 540	2 953	3 290
1.4	Pozostałe	5	30	41
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 076	4 133	4 129
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	128	589	588
5	Pozostałe przychody, w tym:	606	1 884	1 721
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20	53	62
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	53	62
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	226	324	324
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	360	360	262
III	KOSZTY OGÓŁEM	7 605	9 818	9 496

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	7 188	7 650	7 409
1.1	Amortyzacja	680	680	648
1.2	Materiały i energia	580	568	501
1.3	Usługi obce	900	1 065	981
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 524	3 632	3 625
1.4.1	osobowe	3 461	3 523	3 520
1.4.2	bezosobowe	63	109	105
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300	384	379
1.6	Składki, z tego na:	668	680	667
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	587	609	603
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76	69	63
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	2	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2		
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	236	247	244
1.8.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	23	22
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	200	223	222
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	300	394	364
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	417	2 168	2 087
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-250	-230	274
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-250	-230	266
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 490	4 660	4 656
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 013	4 070	4 067
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	417	515	513
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	63	63	62
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	60	76	76
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	9	12	12
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	958	1 160	494
1	środki własne	500	500	232
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 000	1 427	2 400
1.1	Środki pieniężne	738	1 165	1 770
1.2	Należności krótkoterminowe:	30	30	231
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		58
1.3	Zapasy	129	129	284
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	600	600	686
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	73	73	109
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	73	73	109
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	730	730	1 638
1.1	- depozyty overnight (O/N)	730	730	1 638
1.2	- depozyty terminowe	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 54

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 557	13 564	13 564
1.1	Środki pieniężne	2 346	9 311	9 311
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 530	3 348	3 348
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	67	67
1.3	Zapasy	580	780	780
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	550	1 345	1 345
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 507	17 406	20 343
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 790	6 790	9 459
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 789	6 789	9 442
1.4	Pozostałe	1	1	16
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 676	6 749	6 749
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	267	589	484
5	Pozostałe przychody, w tym:	774	3 278	3 652
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	247	649
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	247	649
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	364	326	377
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	400	385
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 377	21 077	18 861

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	14 681	17 799	15 870
1.1	Amortyzacja	1 270	1 270	1 202
1.2	Materiały i energia	1 040	1 800	1 603
1.3	Usługi obce	2 127	3 997	2 377
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 548	7 764	7 752
1.4.1	osobowe	7 379	7 470	7 469
1.4.2	bezosobowe	169	294	283
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	657	797	807
1.6	Składki, z tego na:	1 475	1 492	1 424
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 220	1 235	1 225
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	165	167	128
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	90	90	70
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	186	301	301
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	186	301	301
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	378	378	405
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	696	3 279	2 991
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-870	-3 671	1 482
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1	1	1
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1	1	1
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-871	-3 672	1 482
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 676	6 995	6 915
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 611	6 691	6 691
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	65	137	58
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	65	58	58
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	167	166
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0	7	7
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 818	5 996	1 630
1	środki własne	2 200	4 870	1 083
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 357	5 076	14 550
1.1	Środki pieniężne	676	3 395	10 916
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	1 000	2 782
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		67
1.3	Zapasy	580	580	732
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	550	550	1 030
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	100	100	95
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	100	100	95
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	666	666	10 516
1.1	- depozyty overnight (O/N)	666	666	10 516
1.2	- depozyty terminowe	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 55

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 000	18 923	18 923
1.1	Środki pieniężne	10 796	15 809	15 809
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 591	1 712	1 712
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 966	803	803
1.3	Zapasy	342	302	302
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	959	4 169	4 169
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 476	19 263	21 793
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 275	7 275	8 074
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	7 275	7 275	8 074
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 613	6 693	6 693
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	415	415	364
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 173	4 881	6 662
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	200	829
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	829
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 973	3 973	3 966
III	KOSZTY OGÓŁEM	21 792	22 715	21 687

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	21 777	21 993	21 116
1.1	Amortyzacja	4 784	4 784	4 674
1.2	Materiały i energia	1 444	1 403	1 267
1.3	Usługi obce	5 479	5 172	4 691
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 404	7 534	7 437
1.4.1	osobowe	7 268	7 398	7 396
1.4.2	bezosobowe	136	136	41
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	200	390	334
1.6	Składki, z tego na:	1 535	1 465	1 357
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 250	1 265	1 205
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178	180	137
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	107	20	15
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	336	397	380
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	336	397	380
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	595	848	977
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	15	723	571
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 316	-3 452	106
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1	1	1
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1	1	1
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 55

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 317	-3 453	105
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 613	7 193	7 193
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 613	6 693	6 693
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	500	500
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 956	6 716	3 416
1	środki własne	4 890	5 150	3 416
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 000	13 617	14 777
1.1	Środki pieniężne	3 401	8 018	11 447
1.2	Należności krótkoterminowe:	600	600	1 810
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	300	300	771
1.3	Zapasy	300	300	340
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	700	700	2 054
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	600	600	1 056
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	600	600	1 056
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 500	2 500	11 421
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 500	2 500	11 421
1.2	- depozyty terminowe	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 56

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 687	4 106	4 106
1.1	Środki pieniężne	1 187	2 946	2 946
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	259	259
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	400	713	713
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	450	603	603
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 810	9 365	10 094
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 932	2 230	3 163
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	1 878	2 146	2 942
1.4	Pozostałe	54	84	222
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 667	5 736	5 732
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	65	65	48
5	Pozostałe przychody, w tym:	146	1 334	1 150
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	154	205
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	154	205
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	96	148	146
III	KOSZTY OGÓŁEM	7 993	10 118	9 265

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 56

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	7 985	9 078	8 468
1.1	Amortyzacja	279	372	369
1.2	Materiały i energia	341	586	391
1.3	Usługi obce	866	886	611
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 919	4 989	4 982
1.4.1	osobowe	4 919	4 977	4 972
1.4.2	bezosobowe	0	12	11
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	275	340	324
1.6	Składki, z tego na:	897	923	910
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	776	801	795
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95	96	92
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25	25	23
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	225	282	266
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	204	249	248
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	183	700	614
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	8	1 040	798
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-183	-753	829
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5	5	3
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5	5	3
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 56

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-188	-758	825
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 667	5 736	5 732
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 667	5 736	5 732
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 970	1 611	806
1	środki własne	439	768	556
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 248	2 616	5 053
1.1	Środki pieniężne	748	2 116	3 445
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	77
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	350	350	1 232
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	500	927
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	70	70	142
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	70	70	142
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	748	748	3 429
1.1	- depozyty overnight (O/N)	748	748	3 429
1.2	- depozyty terminowe	0		

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 57

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	25 820	31 504	31 504
1.1	Środki pieniężne	12 282	24 000	24 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	4 981	4 136	4 136
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	1 397	1 591	1 591
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	4 462	6 115	6 115
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	42 260	50 073	61 532
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	30 893	34 381	46 769
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	30 893	34 381	44 843
1.4	Pozostałe	0	0	1 926
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 549	5 644	5 644
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	846	1 637	1 439
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 972	8 410	7 679
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100	1 211	1 523
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	1 211	1 523
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	320	998	572
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 500	4 500	4 250
III	KOSZTY OGÓŁEM	44 664	52 657	50 584

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	40 810	45 561	44 021
1.1	Amortyzacja	7 300	7 300	7 167
1.2	Materiały i energia	3 388	4 563	4 953
1.3	Usługi obce	9 141	11 872	11 125
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 717	13 873	13 642
1.4.1	osobowe	12 767	12 923	12 923
1.4.2	bezosobowe	950	950	719
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 908	2 196	2 497
1.6	Składki, z tego na:	2 622	2 661	2 721
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 180	2 209	2 329
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	315	315	284
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7	7	6
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	130	101
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 395	1 395	869
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	647	647	241
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	85	85	93
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	626	626	508
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	37	37	26
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 339	1 701	1 047
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 854	7 096	6 563
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	2 669	3 699	3 360
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 404	-2 585	10 947
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	40	80	96
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	40	80	96
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 444	-2 665	10 851
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 417	20 327	18 049
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 472	5 543	5 543
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	425	1 357	916
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	77	101	101
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	2 520	12 054	11 421
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	1 373	170
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	11 414	26 388	25 895
1	środki własne	8 000	10 186	11 172
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	2 669	3 669	3 360
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	11 599	20 911	36 071
1.1	Środki pieniężne	4 678	13 990	24 665
1.2	Należności krótkoterminowe:	4 981	4 981	8 184
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	1 397	1 397	1 621
2	Należności długoterminowe:	0		660
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	4 462	4 462	7 207
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 633	4 633	24 558
1.1	- depozyty overnight (O/N)	4 633	4 633	24 558
1.2	- depozyty terminowe	0		

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 58

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 058	10 264	10 264
1.1	Środki pieniężne	4 948	6 895	6 895
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000	2 791	2 791
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 000	2 572	2 572
1.3	Zapasy	110	170	170
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 000	2 406	2 406
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 321	12 156	11 465
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 150	5 470	5 495
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 150	5 470	5 495
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	2 460	2 495	2 495
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 091	2 091	1 696
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 620	2 100	1 779
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	120	600	398
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	120	600	398
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 500	1 500	1 369
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 485	11 565	10 293

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 58

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	9 901	9 971	8 780
1.1	Amortyzacja	2 300	2 390	2 389
1.2	Materiały i energia	900	930	876
1.3	Usługi obce	2 500	2 500	1 595
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 743	2 777	2 744
1.4.1	osobowe	2 733	2 767	2 738
1.4.2	bezosobowe	10	10	6
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	242	142	99
1.6	Składki, z tego na:	574	580	544
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	477	483	474
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67	68	63
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30	30	7
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	302	312	312
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32	40	39
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	270	272	272
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	340	340	221
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 584	1 594	1 514
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-164	591	1 172
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8	8	9
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8	8	9
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-172	583	1 163
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 247	4 307	4 217
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	2 447	2 472	2 472
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 584	1 594	1 514
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	13	23	20

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	216	241	231
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	11	36	35
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	7 286	8 071	5 667
1	środki własne	6 255	6 715	4 988
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 245	3 126	5 641
1.1	Środki pieniężne	85	966	3 888
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000	2 000	1 252
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	2 000	2 000	1 186
1.3	Zapasy	160	160	90
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	1 000	1 000	738

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	85	85	3 726
1.1	- depozyty overnight (O/N)	85	85	3 726

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 59

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 234	5 993	5 993
1.1	Środki pieniężne	2 172	4 700	4 700
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 746	922	922
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	119	195	195
2	Należności długoterminowe:	352		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	352		
3	Zobowiązania:	1 133	1 117	1 117
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 167	12 751	11 043
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 989	5 989	4 495
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 989	5 989	4 425
1.4	Pozostałe	0		70
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 418	4 473	4 473
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	122	207
5	Pozostałe przychody, w tym:	760	2 167	1 868
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	169	211
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	169	211
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	7	7
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	750	750	679
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 895	13 934	12 437

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	11 895	12 529	11 206
1.1	Amortyzacja	1 350	1 350	1 051
1.2	Materiały i energia	1 086	1 431	946
1.3	Usługi obce	3 024	2 853	2 394
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 524	4 603	4 551
1.4.1	osobowe	4 282	4 334	4 334
1.4.2	bezosobowe	242	269	217
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	180	261	268
1.6	Składki, z tego na:	813	885	865
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	715	778	770
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88	89	82
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	10	18	14
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	421	650	632
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	300	460	424
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	1	
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	118	174	175
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	497	497	499
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	1 405	1 232
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-728	-1 183	-1 394
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		13
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		13
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-728	-1 183	-1 407
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	4 418	4 473	4 473
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 418	4 473	4 473
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 520	3 065	401
1	środki własne	736	2 281	376
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 370	3 129	4 479
1.1	Środki pieniężne	1 308	1 836	2 967
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 746	922	1 145
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		614
1.3	Zapasy	119	195	175
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 133	1 117	899
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		0

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	95	95	150
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	95	95	150
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 300	1 300	2 897
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 300	1 300	2 897
1.2	- depozyty terminowe	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 60

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 907	8 820	8 820
1.1	Środki pieniężne	2 757	8 067	8 067
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	227	227
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	50	136	136
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	900	1 137	1 137
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 262	32 550	30 763
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 908	6 908	5 795
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 908	6 908	5 787
1.4	Pozostałe	0		9
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 650	6 757	6 757
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	194	1 079	418
5	Pozostałe przychody, w tym:	15 510	17 806	17 793
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	489
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	489
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	95	92
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	15 500	15 500	15 057
III	KOSZTY OGÓŁEM	29 004	32 318	31 416

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	28 930	29 062	28 966
1.1	Amortyzacja	16 000	16 000	15 587
1.2	Materiały i energia	1 000	1 000	970
1.3	Usługi obce	2 000	2 000	1 984
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 369	7 459	7 429
1.4.1	osobowe	7 287	7 377	7 298
1.4.2	bezosobowe	82	82	131
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	280	280	286
1.6	Składki, z tego na:	1 411	1 428	1 438
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 183	1 198	1 252
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178	180	133
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	50	50	53
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	310	310	521
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	270	270	366
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	560	586	751
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	74	3 256	2 450
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	258	233	-653
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	3	3	25
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	3	3	25
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	255	230	-678
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 748	7 145	7 041
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 650	6 757	6 757
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	58	348	244
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	40	40	40
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 018	6 231	1 345
1	środki własne	2 200	3 704	582
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 962	5 743	9 023
1.1	Środki pieniężne	1 312	5 093	7 810
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	296
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	50	50	223
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	900	900	1 558
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 302	1 302	7 797
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 302	1 302	7 797
1.2	- depozyty terminowe	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 61

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 500	9 540	9 540
1.1	Środki pieniężne	4 304	5 757	5 757
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800	3 309	3 309
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	303	392	392
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	805	805
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 176	20 243	16 139
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 501	7 501	7 166
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	7 501	7 501	7 166
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 189	5 253	5 253
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	121	482	584
5	Pozostałe przychody, w tym:	365	7 007	3 136
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	500	535
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	500	535
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	40	44
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	315	315	334
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 756	19 781	15 598

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Koszty funkcjonowania	14 756	16 703	13 104
1.1	Amortyzacja	2 000	2 000	1 852
1.2	Materiały i energia	1 386	2 363	1 388
1.3	Usługi obce	3 648	4 097	1 998
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 523	5 587	5 534
1.4.1	osobowe	5 374	5 438	5 438
1.4.2	bezosobowe	149	149	96
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	583	727	605
1.6	Składki, z tego na:	1 015	1 079	1 042
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	850	908	902
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115	121	110
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	50	50	30
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	432	547	430
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	81	81	44
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	330	445	373
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	11	11	3
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	169	302	255
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	3 079	2 493
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 580	462	541
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państawa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 580	462	541
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 189	5 293	5 297
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 189	5 253	5 253
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	40	44
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.8	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 865	4 365	1 863
1	środki własne	1 100	2 285	498
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 947	11 607	14 732
1.1	Środki pieniężne	3 204	7 864	6 560
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800	1 800	7 754
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	350	350	316
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	1 500	1 322
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 203	3 203	6 545
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 203	3 203	6 545
1.2	- depozyty terminowe	0		

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 62

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 900	2 100	2 064
1.1	Środki pieniężne	900	1 100	1 106
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	223
1.3	Zapasy	700	700	735
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	200	700	648
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	20 281	21 781	21 569
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 500	1 500	1 288
1.1	POZOSTAŁE	1 500	1 500	1 288
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	18 781	20 281	20 281
III	KOSZTY OGÓŁEM	20 281	21 781	21 007
1	Koszty funkcjonowania	20 281	21 781	21 007
1.1	Amortyzacja	100	100	95
1.2	Materiały i energia	1 162	1 162	962
1.3	Usługi obce	3 524	4 554	4 396
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 672	11 672	11 397
1.4.1	osobowe	10 422	10 422	10 421
1.4.2	bezosobowe	450	450	238
1.4.3	pozostałe	800	800	738
1.5	Składki, z tego na:	2 143	2 143	2 120
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 875	1 875	1 873
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	268	268	247
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	180	200	164
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	3

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 62

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 500	1 950	1 873
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		562
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			4
1	Podatek dochodowy od osób prawnych			4
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)			0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		558
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	18 781	20 281	20 281
1.1	- podmiotowa	18 781	20 281	20 281
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 900	2 100	3 171
1.1	Środki pieniężne	900	1 100	2 276
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	91
1.3	Zapasy	700	700	804
2	Należności długoterminowe:	0		100
3	Zobowiązania:	200	700	1 218

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200	700	1 218

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	900	1 100	2 237
1.1	- depozyty overnight (O/N)	900	1 100	2 237

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 63

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	48 595	48 595	51 849
1.1	Środki pieniężne	48 545	48 545	51 849
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	4 000	4 000	9 480
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	61 271	90 909	107 090
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	60 182	89 820	93 192
1.1	Odpis dla AOTMiT, o którym mowa w w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy o świadczniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publiczych	51 058	80 696	80 696
1.2	Opłaty za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	9 124	9 124	12 496
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	732	732	9 849
4	Pozostałe przychody, w tym:	357	357	4 049
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	7	7	4 030
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7	7	4 030
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	300	300	
4.3	Inne	50	50	19

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 63

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	61 271	90 909	56 695
1	Koszty funkcjonowania	61 271	90 909	56 695
1.1	Amortyzacja	1 000	2 000	1 470
1.2	Materiały i energia	952	4 517	1 077
1.3	Usługi obce	16 900	32 448	12 266
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	33 238	39 238	33 941
1.4.1	osobowe	29 238	33 738	31 640
1.4.2	bezosobowe	4 000	5 500	2 301
1.5	Składki, z tego na:	7 839	8 309	6 993
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 847	6 072	5 018
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	716	827	705
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	pozostałe	1 276	1 410	1 270
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	403	497	411
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	40	
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	4	
1.6.3	PFRON	320	380	345
1.6.4	podatek CIT	61	73	66
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	939	3 900	537
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 63

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		50 395
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		50 395
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	732	732	
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	732	732	
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	29 638		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	49 295	49 295	94 811
1.1	Środki pieniężne	49 245	49 245	94 811
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

TABELA 63

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	4 000	4 000	9 480

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	49 245	49 245	93 373
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 000	6 000	93 373
1.2	- depozyty terminowe	43 245	43 245	

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 64

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	83 017	212 999	212 999
1.1	Środki pieniężne	83 017	212 999	212 999
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	591 214	615 432	610 642
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	403 478	403 478	393 872
1.1	Przychody z odpisu NFZ	403 478	403 478	393 872
1.1.1	- odpis NFZ	403 478	403 478	393 872
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	181 264	174 700	172 789
3	Pozostałe przychody, w tym:	6 472	35 634	43 415
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 500	24 000	39 154
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	4 500	24 000	29 932
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 972	860	859
3.3	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		10 774	3 400
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		684	558
5	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		936	8
III	KOSZTY OGÓŁEM	586 714	591 432	571 486
1	Koszty funkcjonowania	42 185	47 068	41 433
1.1	Amortyzacja	1 972	860	859
1.2	Materiały i energia	1 030	1 628	1 344
1.3	Usługi obce	9 349	11 237	8 655
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 593	25 139	23 389
1.4.1	osobowe	19 315	20 509	19 465
1.4.2	bezosobowe	3 278	4 630	3 924
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40	20	13

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 64

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	4 186	4 223	3 552
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 637	3 589	3 040
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	499	572	465
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	50	62	47
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	109	14	9
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	4	2	
1.7.2	podatek CIT	95		
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 906	3 947	3 612
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	544 529	544 364	530 053
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	544 529	541 978	529 833
2.2	- środki przekazane na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych		2 386	220
IV	WYNIK BRUTTO (II - III)	4 500	24 000	39 156
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	4 500	24 000	39 156
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	186 972	180 408	178 491
1.1	- podmiotowa	40 213	38 273	36 390
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	141 051	136 300	136 295
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	127	104
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	127	104
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 708	5 708	5 702
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 708	5 708	5 702
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	544 529	544 364	530 053

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 64

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	87 517	236 999	254 986
1.1	Środki pieniężne	87 517	236 999	254 986
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	87 517	236 999	254 986
1.1	- depozyty overnight (O/N)	83 017	212 999	254 986
1.2	- depozyty terminowe	4 500	24 000	

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki pieniężne	913 771	1 096 226	1 096 226
2	Inne aktywa finansowe	0	188 596	188 596
3	Należności	42 121	53 907	53 907
4	Zapasy	10 521	12 796	12 796
5	Zobowiązania, w tym:	989 032	860 683	860 683
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	23 509	12 146	12 146
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 470 398	6 580 892	6 904 663
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	5 170 243	5 170 243	5 170 243
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	4 829	4 829	4 829
3	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	350 653	350 653	398 892
3.1	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	16 913	16 913	17 176
3.2	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	93 448	93 448	105 987
3.3	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	240 292	240 292	275 729
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji:	535 500	645 994	686 184
4.1	- rent socjalnych	119 856	119 856	130 875
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	7 957	7 957	8 571
4.3	- świadczeń na rzecz kombatantów	19 878	19 878	25 902
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	22 959	22 959	22 376
4.5	- obsługa pozostałych zadań	364 850	475 344	498 460
5	Przychody finansowe	11 640	11 640	78 016
5.1	- odsetki	11 640	11 640	77 621
6	Pozostałe przychody	397 533	397 533	566 499
III	KOSZTY OGÓŁEM	7 077 154	7 262 211	6 821 207
1	Koszty według rodzaju	7 049 704	7 248 083	6 815 234
1.1	amortyzacja, w tym:	435 405	435 405	359 325
	- zakup wyposażenia o niskiej wartości	500	500	193
1.2	materiały i energia	312 941	267 159	187 343

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 65

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	usługi obce	1 317 260	1 236 605	1 033 365
1.3.1	- usługi pocztowe i bankowe	450 196	415 571	382 198
1.3.2	- usługi telekomunikacyjne	38 496	32 224	16 079
1.3.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	386 017	352 892	287 298
1.3.4	- pozostałe	442 551	435 918	347 790
1.4	podatki i opłaty, w tym:	34 627	28 327	18 231
1.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	12 878	12 878	11 526
1.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	3 249	3 249	2 562
1.4.3	- opłaty urzędowe	12 000	5 700	3 329
1.5	wynagrodzenia	4 006 956	4 294 480	4 288 559
1.5.1	- osobowe	3 973 321	4 267 345	4 266 797
1.5.2	- pozostałe	33 635	27 135	21 762
1.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	891 310	942 067	897 946
1.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	667 049	717 592	701 465
1.6.2	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83 753	89 659	78 436
1.6.3	- świadczenia socjalne	81 938	87 936	83 925
1.6.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.5	- wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	30 109	18 919	17 627
1.6.6	- inne	28 461	27 961	16 493
1.7	pozostałe	51 205	44 040	30 465
2	Koszty finansowe	2 500	2 500	286
2.1	- obsługa długu	0		
2.2	- inne	2 500	2 500	286
3	Pozostałe koszty	24 950	11 628	5 687
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III +/-IV)	-606 756	-681 319	83 456
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	-606 756	-681 319	83 456
VII	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	706 143	631 580	537 743
VIII	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki pieniężne	35 777	572 940	976 977
2	Inne aktywa finansowe	0		187 767

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Należności	42 121	53 907	61 678
4	Zapasy	10 521	12 796	14 508
5	Zobowiązania, w tym:	989 032	860 683	855 532
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0	12 146	6 911

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	ZOBOWIĄZANIA	989 032	860 683	855 532
1	Inne, w tym:	989 032	860 683	855 532
1.1	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0	12 146	6 911
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	44 686	44 686	43 273

Część C. Dane w układzie kasowym*)

*) Zgodnie z ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 poz. 497) sprawozdawczość finansowa Zakładu jest prowadzona na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.)

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	989 032	860 683	855 532
1	Inne w tym:	989 032	860 683	855 532
1.1	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0		

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 66

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	17 935	29 578	29 578
1.1	Środki pieniężne	16 835	27 529	27 529
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 100	1 899	1 899
1.3	Zapasy	0	12	12
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 400	1 364	1 364
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	24 377	25 652	31 945
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	24 177	24 632	30 166
1.1	Przychody z opłaty z tytułu nadzoru	24 086	24 522	29 882
1.2	Przychody z tytułu wpisu na listę firm audytorskich	91	110	284
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	200	1 020	1 779
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	180	1 000	1 623
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	180	1 000	1 623
3.2	odsetki z tytułu nieterminowej płatności	20	20	66
3.3	inne	0		

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 66

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 389	34 664	29 787
1	Koszty funkcjonowania	30 354	31 629	26 752
1.1	Amortyzacja	711	711	489
1.2	Materiały i energia	385	185	140
1.3	Usługi obce	3 272	2 572	2 098
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 718	22 326	19 409
1.4.1	osobowe	17 604	20 212	19 053
1.4.2	bezosobowe	1 922	1 922	166
1.4.3	pozostałe	192	192	190
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	791	561	455
1.6	Składki, z tego na:	4 421	4 518	3 581
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 357	3 454	2 930
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	478	478	398
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	586	586	253
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	180	80	3
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.6	pozostałe	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	876	676	577
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 035	3 035	3 035
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
2.2	środki przekazane na rzecz PIBR	3 035	3 035	3 035
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

TABELA 66

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II-III)	-9 012	-9 012	2 158
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV-V)	-9 012	-9 012	2 158
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	737	1 037	768
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 623	19 101	30 044
1.1	Środki pieniężne	8 523	18 001	27 991
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 100	1 100	1 911
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 400	2 400	1 506

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	8 523	18 001	27 937
1.1	- depozyty overnight (O/N)	523	18 001	337
1.2	- depozyty terminowe	8 000	0	27 600

RZECZNIK FINANSOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 67

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 044	10 044	13 543
1.1	Środki pieniężne	10 000	10 000	13 483
1.2	Należności krótkoterminowe:	44	44	60
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	6 800	6 800	11 070
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 659	57 906	57 369
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	38 659	57 906	57 369
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	361	2 150	1 979
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	361	2 150	1 979
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 659	57 906	47 602
1	Koszty funkcjonowania	38 559	57 806	47 590
1.1	Amortyzacja	512	445	148
1.2	Materiały i energia	680	1 211	977
1.3	Usługi obce	9 112	17 189	12 616
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 012	30 550	27 386
1.4.1	osobowe	21 562	30 350	27 306
1.4.2	bezosobowe	450	200	80
1.5	Składki, z tego na:	4 440	6 230	4 959
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 800	5 360	4 231
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	520	710	601
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	160	127

RZECZNIK FINANSOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 67

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	294	435	118
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 509	1 746	1 386
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	100	100	12
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		9 767
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		9 767
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	360	360	291
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	16 546	16 546	22 931
1.1	Środki pieniężne	16 500	16 500	22 207
1.2	Należności krótkoterminowe:	46	46	724

RZECZNIK FINANSOWY

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 67

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	7 140	7 140	4 872

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 000	15 000	22 244
1.1	- depozyty overnight (O/N)	15 000	15 000	22 244

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 68

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	5	793
1.1	Środki pieniężne	0	5	5
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		66
1.3	Zapasy			722
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		35
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	24 100	41 803	26 587
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0	594	594
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	24 000	24 000	24 000
3	Pozostałe przychody, w tym:	100	17 209	1 993
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	100	200	36
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		17 009	1 957
III	KOSZTY OGÓŁEM	24 100	41 209	28 701
1	Koszty funkcjonowania	9 100	11 198	13 701
1.1	Amortyzacja	100	200	36
1.2	Materiały i energia	100	171	851
1.3	Usługi obce	500	1 491	3 219
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	6 700	7 636	6 984
1.4.1	osobowe	2 200	2 200	2 194
1.4.2	bezosobowe	4 500	5 436	4 790
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10	10	8
1.6	Składki, z tego na:	1 432	1 432	259
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 340	1 340	228
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88	88	31
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4	4	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10	10	2
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	248	248	2 342

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 68

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	15 000	30 011	15 000
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	5 000	20 011	5 000
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	594	-2 114
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	594	-2 114
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	25 000	25 000	24 000
1.1	- podmiotowa	9 000	9 000	9 000
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 000	15 000	15 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- subwencje	0		
1.7	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	1 000	
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	15 011	13 952
1.1	Środki pieniężne	0	15 011	13 806
1.2	Należności krótkoterminowe:			146
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		467

INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚWIĘTEGO MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

Część A Plan finansowy i wykonanie w układzie memoriałowym

TABELA 69

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023		
		plan według ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
II	PRZYCHODY OGÓŁEM		70 489	70 875
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa		70 479	70 479
2	Pozostałe przychody, w tym:		10	396
2.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		10	396
III	KOSZTY OGÓŁEM		70 489	63 536
1	Koszty funkcjonowania		12 269	10 362
1.1	Materiały i energia		3 150	1 853
1.2	Usługi obce		2 870	2 561
1.3	Wynagrodzenia, z tego:		4 760	4 754
1.3.1	osobowe		4 060	4 054
1.3.2	bezosobowe		700	700
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		16	15
1.5	Składki, z tego na:		899	832
1.5.1	ubezpieczenie społeczne		734	734
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		96	91
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe		69	7
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania		574	347
2	Koszty realizacji zadań, w tym:		58 220	53 174
2.1	- środki przekazane innym podmiotom		58 220	53 174
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)			7 339
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)			7 339
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA		70 479	70 479
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:		70 479	70 479
1.1	- podmiotowa		12 872	12 872
1.2	- celowa		57 607	57 607
VIII	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM		58 220	53 174
IX	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2023 W ZAKRESIE PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH, PROGRAMÓW EUROPEJSKIEJ WSPÓŁPRACY TERYTORIALNEJ ORAZ PROGRAMÓW EUROPEJSKIEGO INSTRUMENTU SĄSIEDZTWA

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2023		Wykonanie w roku 2023		Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	17 486 156	304 042	17 391 447	311 475	12 246 952	304 042	997 517	18 017 956	319 688	1 624 035	17 373 751	311 451	1 565 632
Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	7 252 394	156 475	8 254 389	114 625	5 873 142	156 475	28 435	8 325 040	170 796	31 023	8 236 403	146 926	26 683
Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	1 314 768	4 727	1 253 919	13 334	1 009 757	4 727	16 848	1 268 644	13 810	42 355	1 253 533	13 551	41 848
Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 257 475	118 271	2 565 342	78 699	1 815 718	118 271	237 171	2 658 020	111 745	299 878	2 516 130	98 553	261 784
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	864 801	102 540	1 363 262	45 579	695 497	102 540	88 571	1 480 037	110 358	156 014	1 359 190	80 562	139 407
Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020		98 375		103 606		98 375	17 438		114 525	20 117		110 847	19 561
Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		14 860		13 110		14 860	4 547		15 847	6 288		13 946	5 755
Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014 - 2020		12 901		9 979		12 901			12 509	27		11 321	20
Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020	1 226 507	53 442	1 091 523	60 744	993 237	53 442	13 608	1 178 157	64 655	14 878	1 087 300	60 744	13 827
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 358 739	63 022	1 333 090	71 952	1 100 321	63 022	34 407	1 396 242	72 341	48 818	1 332 858	71 952	46 779
Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	717 329	45 636	791 614	50 766	580 900	45 636	13 747	795 111	67 665	24 913	791 230	67 648	24 802
Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	377 685	14 537	591 194	32 362	305 853	14 537	4 624	618 962	32 429	9 730	591 021	32 362	9 470

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2023		Wykonanie w roku 2023		Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	1 569 108	16 217	1 505 626	29 891	1 270 680	16 217	60 337	1 531 715	30 131	79 581	1 497 582	29 891	67 803
Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	1 365 120	10 491	1 427 098	62 650	1 105 358	10 491	27 156	1 549 221	64 077	46 653	1 419 042	62 650	41 388
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	707 156	32 819	1 159 674	60 594	572 663	32 819	30 006	1 213 794	62 546	44 684	1 157 166	60 594	42 266
Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	312 736	8 595	311 786	21 682	253 256	8 595	1 960	335 694	22 014	2 129	311 274	21 655	2 001
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	1 003 612	52 628	959 521	73 915	808 568	52 628	16 604	966 821	75 181	27 002	959 009	73 466	26 110
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	428 612	24 496	566 002	24 139	347 229	24 496	10 447	665 245	24 496	9 011	565 520	24 139	8 292
Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	828 258	56 670	912 231	59 004	670 732	56 670	20 859	924 812	60 170	23 005	909 817	59 004	21 345
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	1 939 411	58 596	2 079 881	66 394	1 570 556	58 596	21 667	2 098 750	67 315	33 645	2 072 352	66 394	30 409
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	736 018	45 046	736 858	42 780	550 318	45 046	18 644	781 578	45 046	22 862	737 945	42 780	18 089
Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020	920 035	58 305	1 181 034	59 403	745 054	58 305	31 081	1 184 846	63 703	40 339	1 179 965	59 403	39 538
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	1 115 702	42 684	1 084 801	60 657	903 506	42 684	32 649	1 107 464	63 031	44 579	1 080 564	60 657	38 126

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2023		Wykonanie w roku 2023		Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	744 242	39 906	862 313	46 420	602 694	39 906	20 069	869 589	46 711	23 853	858 156	46 420	20 184
Ogółem RPO 2014 - 2020	**15 350 270**	**623 090**	**16 594 244**	**823 353**	**12 380 925**	**623 090**	**357 865**	**17 218 002**	**861 511**	**495 685**	**16 550 802**	**839 760**	**450 428**
Instrument "Łącząc Europę"	1 970 016		1 601 991	156	911 553		349 116	1 601 991	0	1 319 238	1 601 991	0	1 312 212
Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	474 027	7 071	482 259	6 291	366 131	7 071	126 527	491 529	7 072	164 428	482 418	6 148	160 074
Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014 - 2020	93 775	10 104	80 078	5 410	8 629	10 104	3 306	80 078	10 104	15 914	80 078	8 624	15 653
Ogółem perspektywa finansowa UE 2014 - 2020	**47 063 682**	**1 452 456**	**49 586 931**	**1 525 617**	**35 308 304**	**1 452 456**	**2 227 341**	**51 141 296**	**1 747 966**	**4 175 001**	**49 454 295**	**1 641 688**	**3 999 057**
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013			1 978					1 978	0	2 479	1 978	0	2 461
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007 - 2013			34					34			34		
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013			1 320					1 320			1 320		
Ogółem perspektywa finansowa UE 2007 - 2013	**0**	**0**	**3 332**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 332**	**0**	**2 479**	**3 332**	**0**	**2 461**
Perspektywa Finansowa UE 2021 - 2027	**7 974 363**	**869 827**	**3 624 061**	**233 762**	**4 218 141**	**869 827**	**306 748**	**5 226 681**	**516 664**	**295 054**	**4 718 921**	**445 042**	**226 390**
Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	611 656	15 649	552 260	12 566	489 324	15 649	93 147	574 628	15 583	115 457	552 193	12 566	109 887
Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	590 055	22 041	532 650	13 640	472 109	22 041	84 839	615 994	21 331	109 392	554 648	14 541	97 836
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II								553	2 959	156	553	1 838	126

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2023		Wykonanie w roku 2023		Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Instrument na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	26 834 398				26 834 398			0			0		
Wspólna polityka rolna	23 944 619	474 592	21 751 094	266 792	10 765 639	388 241	1 719 715	19 910 450	393 110	4 546 671	19 798 123	318 232	4 445 746
Ogółem programy	**107 018 773**	**2 834 565**	**76 050 327**	**2 052 377**	**78 087 915**	**2 748 214**	**4 431 790**	**77 472 934**	**2 697 612**	**9 244 209**	**75 082 065**	**2 433 908**	**8 881 504**

*) Wydatki planowane na rok 2023 były zwiększane z rezerwy celowej poz. 98 i 99 z załącznika nr 4. Natomiast w zakresie Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa wykazana kwota dotyczyła w całości rezerwy celowej budżetu środków europejskich poz. 97.

**) Wydatki planowane na rok 2023 były zwiększane z rezerwy celowej poz. 8 z załącznika nr 2.

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
15/01	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	11 120		2 080	7		7			
Ogółem		**11 120**	**0**	**2 080**	**7**	**0**	**7**	**0**	**0**	**0**
15/02	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 241		232	1 210		226
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 241**	**0**	**232**	**1 210**	**0**	**226**
15/03	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 041		194	1 027		192
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 041**	**0**	**194**	**1 027**	**0**	**192**
15/04	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	125		22	331		62	330		60
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	521		99	2 125		398	2 082		388
Ogółem		**646**	**0**	**121**	**2 456**	**0**	**460**	**2 412**	**0**	**448**
15/05	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	2 106		393	2 071		386
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**2 106**	**0**	**393**	**2 071**	**0**	**386**
15/06	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	7 490		1 397	6 261		1 168
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**7 490**	**0**	**1 397**	**6 261**	**0**	**1 168**
15/07	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	406		77	2 253		420	1 956		365
Ogółem		**406**	**0**	**77**	**2 253**	**0**	**420**	**1 956**	**0**	**365**
15/08	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 828		341	1 665		310
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 828**	**0**	**341**	**1 665**	**0**	**310**
15/09	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020				34		6	31		6
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 946		363	1 903		355
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 979**	**0**	**369**	**1 934**	**0**	**361**
15/10	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 037		194	1 025		191
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 037**	**0**	**194**	**1 025**	**0**	**191**
15/11	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 239		231	1 185		221
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 239**	**0**	**231**	**1 185**	**0**	**221**
15/12	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	402		75	1 268		237	1 253		234
Ogółem		**402**	**0**	**75**	**1 268**	**0**	**237**	**1 253**	**0**	**234**
16	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 344			3 643			3 292		
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 514	987	1 025	18 004	1 208	3 582	15 484	1 040	3 086
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	3 136		664	3 136		664			
Ogółem		**9 994**	**987**	**1 689**	**24 783**	**1 208**	**4 246**	**18 776**	**1 040**	**3 086**
17	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	60 033	1 942	11 094	59 751	1 942	11 083	43 637	1 496	8 189
Ogółem		**60 033**	**1 942**	**11 094**	**59 751**	**1 942**	**11 083**	**43 637**	**1 496**	**8 189**
18	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020		1 290	228		1 290	228		1 189	210
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	836		156	708		133	625		117

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
18	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	18 206		3 307	29 604		5 377	23 950		4 350
Ogółem		**19 042**	**1 290**	**3 691**	**30 312**	**1 290**	**5 738**	**24 575**	**1 189**	**4 676**
19	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 631	1 827	471	4 837	1 836	3 096	2 867	1 790	2 835
	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020		1 039	190		1 047	190		1 008	182
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	5 789		1 081	16 409		3 062	14 772		2 755
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020		916	166	53 323	926	9 851	49 988	891	9 239
	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020		144	26		144	26		140	25
	Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014 - 2020		1 138	201		1 138	201		1 000	176
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021		95			95			66	
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021		99			99			68	
	Wspólna polityka rolna		1 204	692		1 204	692		986	564
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II					50			36	
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		54 692	14 205		55 240	14 349		49 517	12 786
Ogółem		**8 420**	**61 154**	**17 032**	**74 569**	**61 779**	**31 467**	**67 627**	**55 502**	**28 563**
20	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	38 024	1 355	246	35 033	1 617	294	26 626	1 345	244
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	10 554		1 917	15 330		2 666	13 316		2 405
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	2 726	2 026	516		1 852	484		1 024	261
Ogółem		**51 304**	**3 381**	**2 679**	**50 363**	**3 469**	**3 444**	**39 942**	**2 369**	**2 910**
21	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	59 809		10 589	146 385		71 765	146 362		64 770
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 603		501	139		26	139		26
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	4 201		755	2 315		715	2 315		715
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	2 845		936	21 088		7 052	21 087		7 051
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	15 947		2 867	766		137	555		98
Ogółem		**85 405**	**0**	**15 648**	**170 693**	**0**	**79 695**	**170 458**	**0**	**72 660**
22	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			134 092	589		96 658	589		63 287
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020			484			484			484
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020			606			930			930
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020			62			175			
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020			1 200			563			552
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020			9 882			9 882			9 533
	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020						512			
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020			2 575			2 263			
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021			191						

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
22	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		1 597	3 805		1 597	2 082			
Ogółem		**0**	**1 597**	**152 897**	**589**	**1 597**	**113 549**	**589**	**0**	**74 787**
24	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	91 807	9 924	12 090	191 649	10 250	21 266	123 455	9 620	16 738
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	1 018		53	985		49	258		16
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020			5 640			6 810			6 191
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	177 765	2 876	37 638	168 994	3 018	43 252	159 377	2 223	40 867
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	442			803			640		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020				20		2	20		2
	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020			4 022			5 872			5 871
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	2 640	48	333	21	286	75		130	33
Ogółem		**273 672**	**12 848**	**59 776**	**362 473**	**13 553**	**77 326**	**283 750**	**11 973**	**69 718**
27	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	1 890		355	2 375		483	2 157		402
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	511 610	73 902	52 980	1 184 952	73 745	98 689	1 080 700	51 775	87 710
	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020		1 011	257		1 077	191		1 013	179
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	308 468	5 231	48 514	5 388	6 125	9 065	2 232	4 993	1 654
Ogółem		**821 968**	**80 144**	**102 106**	**1 192 716**	**80 948**	**108 427**	**1 085 089**	**57 781**	**89 945**
28	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	25 498			26 245			25 501		
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	64 145		9 541	51 992		9 501	41 443		6 865
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	785		141	345		71	238		43
	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020					62	11		62	11
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020			2 754			817			84
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020			800			77			
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020			682			682			427
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020			23			746			723
	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020			9 414			9 843			8 869
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020			1 546			1 554			1 554
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	7 321		144	767		118			
Ogółem		**97 749**	**0**	**25 045**	**79 349**	**62**	**23 420**	**67 183**	**62**	**18 576**
29	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	52 358		9 506	52 358		9 506	51 896		9 119
Ogółem		**52 358**	**0**	**9 506**	**52 358**	**0**	**9 506**	**51 896**	**0**	**9 119**
30	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	148 252	7 037	27 316	207 716	7 171	37 227	204 041	6 108	35 899

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
30	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	5 372		975	5 850		1 062	5 301		963
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	14 734		3 132	15 649		3 326	13 133		2 780
Ogółem		**168 358**	**7 037**	**31 423**	**229 216**	**7 171**	**41 614**	**222 475**	**6 108**	**39 642**
31	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	305 305	10 083	19 308	551 279	10 531	24 119	545 075	9 626	22 365
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020	18 110			36 843			36 843		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	16 725			18 444			18 444		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	18 203			18 642			18 642		
	Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	3 996			9 201			9 201		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	13 806			31 690			31 690		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	18 143			35 408			35 408		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	22 896			50 523			50 523		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	4 254			9 278			9 278		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	16 482			30 412			30 412		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	6 394			11 883			11 883		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	7 191			8 322			8 322		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	18 178			42 401			42 401		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	10 976			15 908			15 908		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020	11 204			14 091			14 091		
	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	21 968			45 375			45 375		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	11 775			21 246			21 246		
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	70 073		5 079	8 701		1 931	1 018		197
Ogółem		**595 679**	**10 083**	**24 387**	**959 648**	**10 531**	**26 050**	**945 761**	**9 626**	**22 562**
32	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 720		480	23 534		3 889	22 711		3 743
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 719		257	4 007		71	925		56
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	18 472		3 355	1 457		265			
	Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014 - 2020					22	27		16	20
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020				54			43		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 250		72	519		67	461		62

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
32	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	1 068		29	666		20	643		20
	Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	177		18	331		6	239		6
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	4 404		1 014	402		30			
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	716		526	251		63	40		63
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	541		95	1 889		11	1 321		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	1 616		368	1 758		267	859		115
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	2 004		400	883		170	881		162
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021				1 338		1 647	1 338		911
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	805		105	1 402		176	764		161
	Wspólna polityka rolna		37 737	21 570		38 190	21 829		31 961	18 271
Ogółem		**38 492**	**37 737**	**28 289**	**38 492**	**38 212**	**28 537**	**30 225**	**31 977**	**23 591**
33	Wspólna polityka rolna	10 765 639	73 046	1 539 536	19 910 450	73 046	4 363 711	19 798 123	71 029	4 304 450
Ogółem		**10 765 639**	**73 046**	**1 539 536**	**19 910 450**	**73 046**	**4 363 711**	**19 798 123**	**71 029**	**4 304 450**
34	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	11 910	16 377	3 108	17 468	15 999	3 138	16 138	15 189	2 977
	Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013				1 978		2 479	1 978		2 461
	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020	5 809 620	154 081	27 999	8 263 762	168 132	30 539	8 184 276	144 574	26 256
	Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	954 801	2 125	1 875	1 117 462	11 226	5 059	1 102 351	11 011	4 570
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	759 960	89 752	102 230	1 082 642	82 424	135 312	1 044 476	73 177	123 577
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020		3 640	659		3 117	581		3 010	547
	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020		97 220	17 155		112 446	19 842		109 371	19 301
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		11 896	638		12 273	1 412		11 035	1 348
	Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014 - 2020		12 901			12 487			11 305	
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020	975 127	53 442	13 608	1 141 260	64 655	14 878	1 050 414	60 744	13 827
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020	1 082 346	63 022	34 335	1 375 331	72 341	47 703	1 312 112	71 952	45 726
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020	561 629	45 636	13 718	775 804	67 665	24 768	771 945	67 648	24 718
	Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020	301 680	14 537	4 606	609 430	32 429	9 613	581 582	32 362	9 352
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007 - 2013				34			34		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	1 244 110	16 217	54 610	1 489 173	30 131	76 000	1 460 186	29 891	65 643
	Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013				1 320			1 320		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	1 086 441	10 491	26 209	1 513 370	64 077	45 619	1 383 460	62 650	40 369
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020	549 226	32 819	28 729	1 161 383	62 546	42 502	1 105 322	60 594	40 284

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
34	Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014 - 2020	249 002	8 595	1 160	326 416	22 014	2 052	301 997	21 655	2 001
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020	792 086	52 628	15 922	927 075	75 181	25 164	919 264	73 466	24 528
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	338 624	24 496	10 051	650 065	24 496	6 627	551 245	24 139	6 090
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020	659 340	56 670	20 042	914 175	60 170	22 115	899 180	59 004	20 630
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020	1 550 374	58 596	21 267	2 055 466	67 315	33 475	2 029 070	66 394	30 246
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	532 836	45 046	17 294	665 145	45 046	22 199	628 299	42 780	17 442
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020	733 850	58 305	21 176	1 170 755	63 703	29 711	1 165 874	59 403	29 281
	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014 - 2020	881 538	42 684	19 213	1 062 088	63 031	28 352	1 035 189	60 657	23 385
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020	590 919	39 906	15 948	848 343	46 711	19 935	836 910	46 420	18 530
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	93 113	6 638	16 531	144 760	6 075	24 529	142 756	4 053	23 864
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	302 641	13 793	53 427	380 112	13 079	66 545	367 482	10 971	64 496
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II				553	2 909	156	553	1 802	126
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	2 486 217	732 280	177 744	4 599 628	381 570	136 515	4 257 013	335 893	112 399
Ogółem		**22 547 390**	**1 763 793**	**719 254**	**32 294 997**	**1 683 248**	**876 820**	**31 150 424**	**1 571 152**	**793 975**
37	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	10		3	6 486		1 145	6 486		1 145
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	24 383	995	4 735	19 253	995	3 854	11 382	684	2 251
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	373		69	416		76	303		55
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	498			498					
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	108 185	5 671	20 002	171 230	5 671	31 128	132 235	1 457	23 595
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	3 069		650						
Ogółem		**136 518**	**6 666**	**25 459**	**197 884**	**6 666**	**36 203**	**150 407**	**2 141**	**27 045**
39	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	7 698 335	187 931	773 244	10 766 706	197 074	1 223 490	10 752 636	196 544	1 221 149
	Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020	54 956	2 602	14 973	151 182	2 585	37 296	151 182	2 539	37 277
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	429		77	348		63	301		57
	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020					680	26		146	26
	Instrument "Łącząc Europę"	911 553		349 116	1 601 991		1 319 238	1 601 991		1 312 212
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	1 161 386	6 015	6 760	371 270	4 362	66 409	371 270	3 691	66 368
Ogółem		**9 826 659**	**196 548**	**1 144 170**	**12 891 497**	**204 700**	**2 646 522**	**12 877 381**	**202 920**	**2 637 089**
41	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	11 319		5 228	56 204		9 700	55 196		9 308

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
41	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	26		2	24		2	24		1
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020			576			1 241			1 052
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020	595		28	1 518		177	1 513		177
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	405		70	576		101	539		95
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021			218			277			276
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	139	10 820	2 779	139	10 873	2 652	126	10 247	2 635
Ogółem		**12 484**	**10 820**	**8 901**	**58 461**	**10 873**	**14 150**	**57 397**	**10 247**	**13 544**
42	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	163 847		28 616	232 710		38 218	231 869		37 974
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	47 186		100	47 894		125	47 817		122
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		1 874	330		700	99		512	90
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020				1 948		1 049	1 841		991
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020	8 360		1 475	10 450		1 625	5 706		967
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	451		80						
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	2 311	812	444		162	73			
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	520		18	772		27	741		24
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	28 327	1 200	5 465	33 086	1 204	6 080	25 247	1 103	4 594
Ogółem		**251 002**	**3 886**	**36 528**	**326 860**	**2 066**	**47 296**	**313 221**	**1 615**	**44 762**
44	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	207		38	207		38	172		31
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	58 543		10 919	64 184		12 680	53 583		10 728
	Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014 - 2020	8 629	8 966	3 105	80 078	8 966	15 713	80 078	7 624	15 477
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 410		601						
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	53 314		6 427	43 707		4 653	18		4
Ogółem		**124 103**	**8 966**	**21 090**	**188 176**	**8 966**	**33 085**	**133 850**	**7 624**	**26 240**
46	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	572 038	15 517	13 062	1 302 038	14 922	74 268	1 172 535	13 516	65 245
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	349 178	7 475	44 041	529 969	7 475	51 934	493 603	6 423	39 151
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	19 526		3 376	42 425		6 680	40 581		5 950
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	350			350					
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	26 010	1 278	4 874	26 289	1 278	4 971	24 954	942	4 569
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	59 654	510	11 823	185	510	163		80	20
Ogółem		**1 026 756**	**24 780**	**77 176**	**1 901 256**	**24 185**	**138 017**	**1 731 672**	**20 961**	**114 936**
47	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 424 184	27 372	4 835	3 098 272	27 737	4 898	2 765 528	25 808	4 554
Ogółem		**2 424 184**	**27 372**	**4 835**	**3 098 272**	**27 737**	**4 898**	**2 765 528**	**25 808**	**4 554**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
49	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	601		112	601		112	590		110
	Wspólna polityka rolna		95	56		95	56		72	41
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		3 528	899		3 562	908		3 232	822
Ogółem		**601**	**3 623**	**1 067**	**601**	**3 657**	**1 076**	**590**	**3 303**	**973**
51	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	1 067 525	33 071	6 050	1 507 025	39 205	7 070	1 420 172	37 890	6 814
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	217 078	6 040	38 551	257 915	6 395	45 724	247 982	6 224	43 945
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	434			748			701		
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		4 315	761		3 011	528		1 627	287
Ogółem		**1 285 037**	**43 426**	**45 362**	**1 765 688**	**48 611**	**53 323**	**1 668 854**	**45 741**	**51 046**
53	Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014 - 2020					116	21		114	20
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		2 450	622		2 359	599		2 258	575
Ogółem		**0**	**2 450**	**622**	**0**	**2 475**	**619**	**0**	**2 373**	**595**
55	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027		1 965	501		1 985	506		1 484	378
Ogółem		**0**	**1 965**	**501**	**0**	**1 985**	**506**	**0**	**1 484**	**378**
56	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	527		93	1 114		206	1 014		163
Ogółem		**527**	**0**	**93**	**1 114**	**0**	**206**	**1 014**	**0**	**163**
57	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 189		386	2 189		386	1 840		325
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	2 078		368	2 078		368	1 844		325
Ogółem		**4 267**	**0**	**754**	**4 267**	**0**	**754**	**3 684**	**0**	**650**
58	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020				603		106	603		106
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	2 443		456	2 413		453	2 327		434
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	1 282		233	7 367		1 340	7 270		1 320
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	3	2 747	700	3	2 757	702		1 402	357
Ogółem		**3 728**	**2 747**	**1 389**	**10 386**	**2 757**	**2 602**	**10 200**	**1 402**	**2 218**
62	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	362 051	3 960	124 427	468 942	3 960	156 173	459 902	3 960	152 135
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	338	13 660	6 001	338	13 749	6 039	0	10 473	4 488
Ogółem		**362 389**	**17 620**	**130 428**	**469 280**	**17 709**	**162 212**	**459 902**	**14 433**	**156 624**
63	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	869		159						
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	2 892		736	674		148	658		142
Ogółem		**3 761**	**0**	**895**	**674**	**0**	**148**	**658**	**0**	**142**
64	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	637		115	15 419		2 785	15 119		2 746
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020	5 650			99 949			93 198		
Ogółem		**6 287**	**0**	**115**	**115 368**	**0**	**2 785**	**108 317**	**0**	**2 746**
66	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				2 050		386	1 816		342
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**2 050**	**0**	**386**	**1 816**	**0**	**342**
68	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	55		9	258		45	256		45
Ogółem		**55**	**0**	**9**	**258**	**0**	**45**	**256**	**0**	**45**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
69	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020				2 617		462	2 617		462
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**2 617**	**0**	**462**	**2 617**	**0**	**462**
71	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	16 062		2 833	43 155		7 616	42 883		7 568
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	38		9	56		10	50		9
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	469	3 799	1 051	469	3 830	1 059	210	3 569	962
Ogółem		**16 569**	**3 799**	**3 893**	**43 680**	**3 830**	**8 685**	**43 144**	**3 569**	**8 539**
75	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	588		111	892		168	776		145
	Wspólna polityka rolna		372	218		372	218		368	210
Ogółem		**588**	**372**	**329**	**892**	**372**	**386**	**776**	**368**	**355**
76	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020	8 375	24 082	5 895	22 377	32 570	9 963	21 877	24 886	8 493
Ogółem		**8 375**	**24 082**	**5 895**	**22 377**	**32 570**	**9 963**	**21 877**	**24 886**	**8 493**
88	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020	4 320		779	6 561		1 224	6 561		1 224
Ogółem		**4 320**	**0**	**779**	**6 561**	**0**	**1 224**	**6 561**	**0**	**1 224**
85/02	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 800	410	73	39 939	561	4 419	39 875	544	4 415
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				1 922			1 668		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		248	717		887	1 047		801	1 029
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		266	88		266	88		216	72
	Wspólna polityka rolna		17 992	10 284		19 468	11 128		16 704	9 548
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	178	2 584	627	13 323	2 452	3 390	8 535	1 836	2 252
Ogółem		**2 978**	**21 500**	**11 789**	**55 183**	**23 634**	**20 072**	**50 077**	**20 101**	**17 316**
85/04	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	8 267	263	46	25 693	263	2 790	24 498	252	2 789
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				365			321		
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		150	50		150	50			
	Wspólna polityka rolna		5 001	2 859		5 001	2 859		4 891	2 795
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	131	870	182	23 263	870	5 082	13 438	361	2 891
Ogółem		**8 398**	**6 284**	**3 137**	**49 321**	**6 284**	**10 781**	**38 257**	**5 504**	**8 475**
85/06	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	7 730	520	394	77 799	604	3 584	77 100	570	3 579
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				413			326		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014 - 2020						126			64
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		210	70		210	70			
	Wspólna polityka rolna		42 146	24 093		42 146	24 093		24 143	13 800
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	20 178	867	4 192	26 551	783	5 646	16 310	443	3 932
Ogółem		**27 908**	**43 743**	**28 749**	**104 763**	**43 743**	**33 519**	**93 735**	**25 155**	**21 375**
85/08	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	11 483	372	65	22 787	370	2 024	21 586	303	2 010
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				250			211		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		333	593		365	603		220	569
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		202	68		203	68		203	68
	Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020						111			111

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
85/08	Wspólna polityka rolna		5 527	3 160		5 527	3 160		3 687	2 106
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	78	1 887	434	2 484	1 855	938	507	1 189	403
Ogółem		**11 561**	**8 321**	**4 320**	**25 522**	**8 319**	**6 903**	**22 304**	**5 601**	**5 267**
85/10	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	12 229	846	149	41 475	931	3 694	41 182	926	3 692
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				1 356			1 203		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020						626			626
	Wspólna polityka rolna		8 512	4 867		8 512	4 867		5 119	2 926
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	155	840	182	7 345	755	1 672	2 712	261	562
Ogółem		**12 384**	**10 198**	**5 198**	**50 176**	**10 198**	**10 859**	**45 097**	**6 305**	**7 805**
85/12	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	5 285	915	159	40 653	903	4 093	40 653	750	4 083
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				540			515		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		66	256		66	323		50	258
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020	58		421	192		971	134		956
	Wspólna polityka rolna		15 038	8 596		15 038	8 596		11 818	6 755
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	216	1 575	388	13 430	1 584	3 189	6 182	1 549	1 638
Ogółem		**5 559**	**17 594**	**9 820**	**54 815**	**17 590**	**17 172**	**47 485**	**14 167**	**13 690**
85/14	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	12 242	1 971	351	63 536	1 971	7 140	63 225	1 566	7 095
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				3 092			2 730		
	Wspólna polityka rolna		17 570	10 042		17 570	10 042		17 377	9 932
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	356	1 361	316	7 460	1 361	1 821	4 194	106	907
Ogółem		**12 598**	**20 902**	**10 709**	**74 088**	**20 902**	**19 003**	**70 149**	**19 049**	**17 935**
85/16	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	2 264	696	122	15 507	851	1 773	15 198	840	1 771
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				264			249		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		103	487		699	682		632	657
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		375	125		375	125		237	79
	Wspólna polityka rolna		5 652	3 231		5 652	3 231		5 107	2 919
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	78	1 493	329	1 525	1 350	610	1 065	864	426
Ogółem		**2 342**	**8 319**	**4 294**	**17 295**	**8 928**	**6 421**	**16 511**	**7 680**	**5 852**
85/18	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	8 735	640	113	34 900	640	3 099	34 888	628	3 097
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				664			622		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		42	237		42	237		24	145
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	634	300	170	773	300	186	773	292	183
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020				9 333		1 157	9 333		1 155
	Wspólna polityka rolna		59 567	34 051		59 567	34 050		49 711	28 414
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	147	1 353	426	5 932	1 353	1 651	593	1 240	379
Ogółem		**9 516**	**61 902**	**34 997**	**51 602**	**61 902**	**40 380**	**46 210**	**51 895**	**33 373**
85/20	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	4 523	484	90	24 846	558	2 321	24 846	455	2 300

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
85/20	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				471			407		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020						11			11
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	115	384	141	115	384	141	54	289	102
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020						1 937			1 908
	Wspólna polityka rolna		42 845	24 490		42 845	24 490		21 430	12 249
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	85	1 655	376	5 476	1 607	1 510	2 929	1 486	941
Ogółem		**4 723**	**45 368**	**25 097**	**30 908**	**45 393**	**30 410**	**28 236**	**23 659**	**17 511**
85/22	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	9 697	404	71	34 663	404	3 095	33 816	384	3 091
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				517			418		
	Wspólna polityka rolna		14 590	8 337		14 590	8 337		12 933	7 390
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	147	1 901	446	14 668	1 901	3 549	9 637	1 388	2 378
Ogółem		**9 844**	**16 895**	**8 854**	**49 848**	**16 895**	**14 981**	**43 872**	**14 705**	**12 859**
85/24	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	9 000	663	117	50 808	663	5 129	50 808	500	5 113
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				58			58		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020		298	1 289		816	1 380		672	1 153
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		249	83		249	83		213	71
	Wspólna polityka rolna		16 745	9 572		19 289	11 025		18 081	10 335
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	240	1 804	441	15 426	1 816	3 650	3 508	1 576	1 095
Ogółem		**9 240**	**19 759**	**11 502**	**66 292**	**22 832**	**21 268**	**54 374**	**21 042**	**17 767**
85/26	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	5 360	550	98	18 397	550	1 704	18 397	517	1 698
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				345			328		
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020		195	65		195	65		193	64
	Wspólna polityka rolna		6 434	3 677		6 434	3 677		4 875	2 786
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	78	870	171	2 105	870	586	709	593	255
Ogółem		**5 438**	**8 049**	**4 011**	**20 847**	**8 049**	**6 032**	**19 434**	**6 178**	**4 803**
85/28	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	13 390	404	71	32 797	404	2 430	32 316	374	2 425
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				603			576		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020						10			10
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	396	375	169	396	375	169	386	201	110
	Wspólna polityka rolna		4 836	2 764		4 836	2 764		4 556	2 604
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	92	1 426	317	1 333	1 432	583	1 005	651	384
Ogółem		**13 878**	**7 041**	**3 321**	**35 130**	**7 047**	**5 956**	**34 283**	**5 783**	**5 533**
85/30	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020		993	176	59 261	992	6 601	59 080	602	6 529
	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				1 414			982		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020					0	48		0	48
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020	90	405	135	215	405	159	215	345	139
	Wspólna polityka rolna		8 814	5 038		9 210	5 264		8 915	5 095
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	232	869	203	30 184	869	6 548	489	66	115
Ogółem		**322**	**11 081**	**5 552**	**91 073**	**11 476**	**18 620**	**60 766**	**9 927**	**11 927**
85/32	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020	7 217	602	107	28 785	710	2 740	28 504	694	2 736

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2023			Plan po zmianach w roku 2023			Wykonanie w roku 2023		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinanoswanie		finansowanie	współfinansowanie
85/32	Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020				155			134		
	Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020						437			437
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020						101			100
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021				275		49	275		49
	Wspólna polityka rolna		4 518	2 582		4 518	2 582		4 472	2 556
	Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	108	1 977	456	3 932	1 977	1 266	110	1 815	424
Ogółem		**7 325**	**7 097**	**3 145**	**33 148**	**7 205**	**7 174**	**29 024**	**6 981**	**6 302**
OGÓŁEM CZĘŚCI		**51 253 517**	**2 748 214**	**4 431 790**	**77 472 934**	**2 697 612**	**9 244 209**	**75 082 065**	**2 433 908**	**8 881 504**

*) wydatki planowane na rok 2023 były zwiększane z rezerwy celowej poz. 98 i 99 z załącznika nr 4

**) wydatki planowane na rok 2023 były zwiększane z rezerwy celowej poz. 8 z załącznika nr 2

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020**	2014 - 2024	150 408 153	125 929 214	8 923 404	2014 - 2024	151 145 928	126 664 759	8 925 634
		w tym 2023-2024	8 932 270	7 603 494	440 323	w tym 2023	22 264 539	18 020 276	2 144 623
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	146 263 211	125 684 584	6 002 327	wykonanie wydatków w 2023 roku**	19 357 515	16 899 727	959 434
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020**	2014 - 2024	40 183 117	40 031 016	152 101	2014 - 2024	43 836 642	43 684 471	152 171
		w tym 2023-2024	22 980		22 980	w tym 2023	7 526 270	7 497 830	28 440
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	46 363 224	46 192 822	170 402	wykonanie wydatków w 2023 roku**	8 781 850	8 758 038	23 812
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020**	2014 - 2024	10 054 933	8 895 950	420 132	2014 - 2024	10 055 121	8 896 110	420 160
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 469 013	1 336 772	39 140
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	10 280 994	9 149 251	314 437	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 543 853	1 367 299	29 946
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020**	2014 - 2024	24 764 776	21 463 183	2 138 678	2014 - 2024	25 556 874	22 286 390	2 132 102
		w tym 2023-2024				w tym 2023	2 868 740	2 403 429	292 479
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	26 199 962	22 858 957	2 132 647	wykonanie wydatków w 2023 roku**	3 321 725	2 903 242	351 905
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020**	2014 - 2024	12 048 231	11 213 081	829 679	2014 - 2024	12 442 406	11 608 959	827 976
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 085 107	977 946	107 161
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	12 437 577	11 507 639	821 685	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 676 054	1 553 933	118 667
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Pomoc Technicza 2014-2020**	2014 - 2023	3 657 725	3 109 066	548 659	2014 - 2023	3 734 904	3 170 647	564 257
		w tym 2023				w tym 2023	115 813	98 375	17 438
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	3 888 842	3 305 516	583 326	wykonanie wydatków w 2023 roku**	248 905	211 569	37 336
Zarząd Województwa Dolnośląskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego 2014-2020**	2014 - 2024	11 773 343	10 163 375	386 446	2014 - 2024	11 907 638	10 294 910	389 206
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 480 235	1 294 989	17 010
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	11 894 039	10 324 170	331 658	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 515 086	1 331 728	25 427

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	10 441 968	8 700 213	327 747	2014 - 2024	10 480 471	8 738 013	328 450
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 734 506	1 438 423	43 009
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	10 442 685	8 736 290	249 731	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 356 404	1 125 523	44 685
Zarząd Województwa Lubelskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	11 822 908	10 082 023	410 787	2014 - 2024	11 979 145	10 235 182	413 865
		w tym 2023-2024				w tym 2023	917 770	771 761	17 183
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	12 091 207	10 379 798	378 621	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 202 844	1 043 356	32 518
Zarząd Województwa Lubuskiego	**Regionalny Program Operacyjny - Lubuskie 2020**	2014 - 2024	4 855 198	4 124 753	149 054	2014 - 2024	4 886 616	4 155 249	149 976
		w tym 2023-2024				w tym 2023	474 199	396 853	5 780
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	4 909 037	4 176 104	125 407	wykonanie wydatków w 2023 roku**	646 737	571 515	14 434
Zarząd Województwa Łódzkiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	11 779 079	10 305 001	452 834	2014 - 2024	11 914 484	10 436 258	456 982
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 867 244	1 604 566	75 422
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	11 811 351	10 354 396	436 249	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 655 970	1 451 964	58 493
Zarząd Województwa Małopolskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	15 853 413	13 148 744	578 114	2014 - 2024	15 979 052	13 268 746	583 751
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 672 595	1 392 351	33 941
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	15 853 199	13 313 896	524 046	wykonanie wydatków w 2023 roku**	2 051 486	1 810 682	60 384
Zarząd Województwa Mazowieckiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	11 594 635	9 486 209	518 733	2014 - 2024	11 624 487	9 501 474	533 320
		w tym 2023-2024				w tym 2023	931 022	748 647	37 507
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	11 624 022	9 503 297	389 265	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 316 344	1 059 244	46 873
Zarząd Województwa Opolskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	5 337 762	4 259 002	172 641	2014 - 2024	5 390 129	4 309 883	174 127
		w tym 2023-2024				w tym 2023	452 694	325 166	2 450
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	5 449 432	4 327 691	161 696	wykonanie wydatków w 2023 roku**	582 199	434 167	8 838

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zarząd Województwa Podkarpackiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	11 025 528	9 558 240	392 415	2014 - 2024	11 256 793	9 776 883	405 037
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 221 228	1 068 547	21 676
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	11 190 925	9 686 265	373 404	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 066 607	946 642	26 594
Zarząd Województwa Podlaskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	6 453 407	5 527 655	224 381	2014 - 2024	6 478 841	5 551 855	225 615
		w tym 2023-2024				w tym 2023	530 759	458 364	13 049
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	6 451 288	5 581 669	173 072	wykonanie wydatków w 2023 roku**	688 780	625 930	9 978
Zarząd Województwa Pomorskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	10 656 554	8 463 910	367 580	2014 - 2024	10 732 815	8 537 125	370 626
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 252 153	895 085	26 075
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	10 561 901	8 558 135	284 952	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 261 378	1 031 575	26 444
Zarząd Województwa Śląskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	18 678 876	15 885 094	639 979	2014 - 2024	18 727 755	15 928 638	645 314
		w tym 2023-2024				w tym 2023	2 371 071	2 021 789	27 084
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	18 836 819	16 370 189	545 219	wykonanie wydatków w 2023 roku**	2 748 132	2 520 011	76 133
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	7 424 782	6 213 311	258 692	2014 - 2024	7 512 227	6 299 557	259 891
		w tym 2023-2024				w tym 2023	963 783	790 090	23 310
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	7 524 377	6 333 135	203 957	wykonanie wydatków w 2023 roku**	888 617	749 933	24 086
Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020**	2014 - 2024	9 108 953	7 869 307	336 482	2014 - 2024	9 110 719	7 869 307	338 248
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 179 427	989 622	38 851
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	9 046 575	7 926 371	262 084	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 415 725	1 233 327	33 131
Zarząd Województwa Wielkopolskiego	**Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020**	2014 - 2024	12 982 772	11 085 958	468 114	2014 - 2024	13 003 386	11 103 414	471 272
		w tym 2023-2024				w tym 2023	1 385 128	1 172 067	40 810
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	12 946 158	11 171 170	404 276	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 499 185	1 342 043	42 953

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego	**Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020**	2014 - 2024	8 436 555	7 265 373	273 573	2014 - 2024	8 498 573	7 323 462	277 502
		w tym 2023-2024				w tym 2023	920 804	793 274	25 086
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	8 509 976	7 400 295	233 906	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 017 691	950 162	24 935
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego / minister właściwy do spraw zdrowia / minister właściwy do spraw energii	**Instrument "Łącząc Europę"**	2015 - 2024	24 324 920	18 352 864	3 901 856	2015 - 2024	24 324 824	18 352 878	3 901 746
		w tym 2023-2024	1 107 687	933 035	160 931	w tym 2023	3 313 004	1 970 016	1 033 261
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2023*	24 308 286	17 788 796	1 637 586	wykonanie wydatków w 2023 roku**	2 309 060	1 486 261	198 736
minister właściwy do spraw rybołówstwa	**Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020**	2014 - 2023	3 155 671	2 326 276	829 395	2014 - 2023	3 155 671	2 326 276	829 395
		w tym 2023	38 195		38 195	w tym 2023	653 116	486 911	166 205
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	3 166 594	2 365 350	801 244	wykonanie wydatków w 2023 roku**	2 982 490	2 228 046	754 445
minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	**Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020**	2014 - 2023	2 468 139	2 097 917	370 222	2014 - 2023	2 468 139	2 097 917	370 222
		w tym 2023	124 664	105 964	18 700	w tym 2023	124 664	105 964	18 700
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	2 440 457	2 074 388	366 069	wykonanie wydatków w 2023 roku**	104 355	88 702	15 653
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021**	2015 - 2025	1 682 174	1 439 391	242 783	2015 - 2025	1 682 525	1 439 706	242 819
		w tym 2023-2025	158 741	140 094	18 647	w tym 2023	743 417	627 305	116 112
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2023*	1 672 802	1 429 647	243 155	wykonanie wydatków w 2023 roku**	639 738	545 300	94 438
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021**	2015 - 2025	1 974 014	1 687 782	286 232	2015 - 2025	1 974 718	1 688 398	286 320
		w tym 2023-2025	214 294	188 215	26 079	w tym 2023	717 345	612 096	105 249
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2023*	1 895 262	1 619 006	276 256	wykonanie wydatków w 2023 roku**	572 704	488 922	83 782
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego / minister właściwy do spraw rybołówstwa/ minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	**Perspektywa Finansowa UE 2021-2027**	2022 - 2030	402 748 226	361 296 228	41 451 998	2022 - 2030	402 748 226	361 296 228	41 451 998
						w tym 2023	25 510 484	23 932 878	1 577 606
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2023*	42 642 169	36 799 777	3 178 876	wykonanie wydatków w 2023 roku**	1 183 956	1 030 927	77 760
Razem		**2014 - 2030**	**845 695 812**	**739 980 136**	**66 052 711**	**2014 - 2030**	**852 609 109**	**746 842 695**	**66 127 982**
						w tym 2023	**85 746 130**	**74 231 392**	**6 094 657**
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2023*	**490 702 371**	**424 918 604**	**21 605 553**	**wykonanie wydatków w 2023 roku****	**63 635 390**	**55 789 768**	**3 301 820**

*** wykorzystanie w zakresie zobowiązań do 2023 r. w kol. 4-6 obejmuje kwoty umów zawartych z beneficjentami**

**** wykorzystanie w zakresie wydatków w 2023 r. w kol. 8-10 obejmuje kwoty z wniosków o płatność**

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w roku 2023

w tys. zł

Wspólna polityka rolna	PLAN			WYKONANIE		
	Ogółem wkład publiczny	z tego:		Ogółem wkład publiczny	z tego:	
		Środki europejskie	Budżet Państwa		Środki europejskie	Budżet Państwa
2023	29 740 595	25 121 283	4 619 312	24 562 101	20 116 355	4 445 746

WYKAZ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA)
WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONYCH NA FINANSOWANIE TYCH PROGRAMÓW, NIEUJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 16

WYKAZ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA) WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONYCH NA FINANSOWANIE TYCH PROGRAMÓW, NIEUJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 16

w tys. zł

Lp.	Programy	Limity wydatków w 2023 r. *	Plan po zmianach w roku 2023	Wykonanie w roku 2023
1	Fundusz Azylu, Migracji i Integracji, Fundusz Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Fundusz Zintegrowanego Zarządzania Granicami	71 023	256 176	243 396
2	Inne środki finansowane z budżetu UE i EFTA	87 443	388 819	378 647
	RAZEM	**158 466**	**644 995**	**622 043**

* wydatki planowane na rok 2023 zostały zwiększone z rezerwy celowej poz. 8 z załącznika nr 2

PREFINASOWANIE ZADAŃ
PRZEWIDZIANYCH DO FINANSOWANIA
ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

PREFINANSOWANIE ZADAŃ PRZEWIDZIANYCH DO FINANSOWANIA ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Treść	Poz.	Plan na 2023 r.			Wykonanie w 2023 r.		
		Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		w tys. złotych			w tys. złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
Prefinansowanie ogółem	1	**-318 878**	**50 000**	**368 878**	**-51 225**	**72 193**	**123 418**
Wspólna polityka rolna	1	-318 878	50 000	368 878	-51 225	72 193	123 418



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 R.

TOM II

Rada Ministrów
Warszawa
2024

SPIS TREŚCI

strona

1. BUDŻETY WOJEWODÓW - ZBIORCZO WYDATKI 2/1

2. BUDŻETY WOJEWODÓW - WYDATKI

85/02 województwo dolnośląskie 2/20
85/04 województwo kujawsko - pomorskie 2/33
85/06 województwo lubelskie 2/46
85/08 województwo lubuskie 2/58
85/10 województwo łódzkie 2/70
85/12 województwo małopolskie 2/83
85/14 województwo mazowieckie 2/96
85/16 województwo opolskie 2/109
85/18 województwo podkarpackie 2/121
85/20 województwo podlaskie 2/134
85/22 województwo pomorskie 2/147
85/24 województwo śląskie 2/159
85/26 województwo świętokrzyskie 2/173
85/28 województwo warmińsko - mazurskie 2/185
85/30 województwo wielkopolskie 2/197
85/32 województwo zachodniopomorskie 2/209

Uwagi

Dane liczbowe ujęte w tabelach zostały zaokrąglone do pełnych tysięcy złotych zgodnie z zasadami arytmetyki, tj. od 500 zł - w „górę”, poniżej 500 zł - w "dół".
Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

BUDŻETY WOJEWODÓW - ZBIORCZO WYDATKI

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85			**WOJEWÓDZTWA**	**a**	1	**34 784 468**	**25 857 511**	**32 420**	**7 944 382**	**461 457**			**488 698**
				b		**44 470 358**	**32 978 322**	**58 772**	**8 790 095**	**1 980 123**			**663 047**
				c		**43 242 285**	**32 316 131**	**57 770**	**8 566 740**	**1 779 632**			**522 011**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**2 221 883**	45 196	2 036	1 731 595	9 626			433 430
				b		**4 925 448**	2 024 663	4 094	2 311 658	143 104			441 929
				c		**4 671 020**	2 018 886	3 971	2 177 854	132 723			337 586
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**311 928**	7 043		10	1 000			303 875
				b		**316 293**	6 787			1 011			308 494
				c		**220 052**	6 586			982			212 483
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**20**	20						
				c		**15**	15						
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**4 736**	4 736						
				b		**48 236**	48 236						
				c		**48 124**	48 124						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**388 382**			388 382				
				b		**606 983**			606 983				
				c		**496 881**			496 881				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**67 520**		139	67 071	310			
				b		**69 587**		176	68 794	618			
				c		**69 304**		166	68 523	615			
		01030	Izby rolnicze	**a**	8								
				b		**1**	1						
				c		**1**	1						
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	9	**213 203**		702	209 112	3 389			
				b		**220 952**		990	212 153	6 263			1 546
				c		**220 424**		989	212 051	5 841			1 544
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	10	**204 842**		298	202 778	1 766			
				b		**325 935**		784	283 634	41 518			
				c		**314 710**		708	274 283	39 718			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	11	**859 490**		590	855 739	3 161			
				b		**1 205 907**		1 710	1 130 410	73 788			
				c		**1 186 778**		1 684	1 116 716	68 378			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	12	**129 555**							129 555
				b		**131 874**							131 874
				c		**123 544**							123 544
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	**a**	13								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	14								
				b		**2 680**				2 680			
				c		**2 680**				2 680			
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	15								
				b		**17 072**				17 072			
				c		**14 356**				14 356			
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	16								
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
		01095	Pozostała działalność	**a**	17	**42 227**	33 417	307	8 503				
				b		**1 979 891**	1 969 607	435	9 679	155			15
				c		**1 974 132**	1 964 147	424	9 393	153			15
	020		**Leśnictwo**	**a**	18	**6 677**	6 677						
				b		**6 789**	6 789						
				c		**3 581**	3 581						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	19	**6 003**	6 003						
				b		**6 102**	6 102						
				c		**2 916**	2 916						
		02095	Pozostała działalność	**a**	20	**674**	674						
				b		**687**	687						
				c		**665**	665						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	21	**39 922**	266	1 118	33 924	339			4 275
				b		**42 264**	279	1 185	35 530	955			4 315
				c		**40 878**	279	1 162	35 406	955			3 076
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	22	**35 508**		1 118	33 924	339			127
				b		**37 838**		1 185	35 530	955			167
				c		**37 682**		1 162	35 406	955			159

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	23	**4 148**							4 148
				b		**4 148**							4 148
				c		**2 917**							2 917
		05095	Pozostała działalność	**a**	24	**266**	266						
				b		**279**	279						
				c		**279**	279						
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	25	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
		10095	Pozostała działalność	**a**	26	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	27								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	28								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	29								
				b		**1 856**				1 856			
				c		**1 356**				1 356			
		40002	Dostarczanie wody	**a**	30								
				b		**1 856**				1 856			
				c		**1 356**				1 356			
	500		**Handel**	**a**	31	**105 135**		236	104 763	136			
				b		**126 706**		289	122 574	3 843			
				c		**126 073**		289	122 203	3 580			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	32	**105 135**		236	104 763	136			
				b		**120 596**		289	119 920	387			
				c		**120 219**		289	119 550	380			
		50095	Pozostała działalność	**a**	33								
				b		**6 109**			2 653	3 456			
				c		**5 853**			2 653	3 200			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	34								
				b		**1 795**			1 795				
				c		**1 795**			1 795				
		55095	Pozostała działalność	**a**	35								
				b		**1 795**			1 795				
				c		**1 795**			1 795				
	600		**Transport i łączność**	**a**	36	**992 157**	639 040	2 849	312 916	37 352			
				b		**1 730 004**	988 170	3 862	335 976	401 996			
				c		**1 653 577**	950 738	3 756	328 176	370 908			
		60002	Infrastruktura kolejowa	**a**	37								
				b		**12 404**				12 404			
				c		**12 404**				12 404			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	38	**633 610**	633 610						
				b		**896 934**	896 934						
				c		**893 315**	893 315						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	39								
				b		**40 610**	40 010			600			
				c		**8 702**	8 102			600			
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	40								
				b		**2 198**				2 198			
				c		**2 069**				2 069			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	41								
				b		**18 758**				18 758			
				c		**15 364**				15 364			
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	42								
				b		**8 343**				8 343			
				c		**7 562**				7 562			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	43								
				b		**108 931**				108 931			
				c		**91 864**				91 864			
		60017	Drogi wewnętrzne	**a**	44								
				b		**3 902**	45			3 857			
				c		**3 902**	45			3 857			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	45	**217 612**		535	182 399	34 678			
				b		**327 534**		688	188 148	138 697			
				c		**313 370**		668	181 079	131 623			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	46	**135 353**		2 192	130 487	2 674			
				b		**163 298**		3 052	145 184	15 062			
				c		**162 398**		2 968	144 455	14 974			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	47								
				b		**133 960**	45 372			88 588			
				c		**129 956**	43 924			86 032			
		60095	Pozostała działalność	**a**	48	**5 582**	5 430	122	30				
				b		**13 133**	5 809	122	2 644	4 558			
				c		**12 671**	5 352	119	2 641	4 558			
	630		**Turystyka**	**a**	49	**3 666**	3 666						
				b		**5 436**	3 827		83	1 525			
				c		**5 368**	3 805		83	1 480			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	50								
				b		**1 033**				1 033			
				c		**987**				987			
		63095	Pozostała działalność	**a**	51	**3 666**	3 666						
				b		**4 403**	3 827		83	493			
				c		**4 381**	3 805		83	493			
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	52	**253 277**	223 166		26 359	3 752			
				b		**559 760**	289 831		53 579	216 350			
				c		**508 526**	245 150		47 821	215 555			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	53	**253 222**	223 113		26 357	3 752			
				b		**552 923**	288 578		52 755	211 590			
				c		**501 819**	243 953		46 996	210 870			
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	54								
				b		**2 538**	243			2 295			
				c		**2 488**	241			2 247			
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	55								
				b		**135**	135						
				c		**135**	135						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70095	Pozostała działalność	**a**	56	**55**	53		2				
				b		**4 164**	875		824	2 465			
				c		**4 084**	821		824	2 439			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	57	**576 371**	481 824	169	82 062	1 397			10 919
				b		**616 044**	510 773	190	79 156	10 771			15 152
				c		**610 274**	506 775	186	78 062	10 709			14 543
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	58	**346**			346				
				b		**373**	10		363				
				c		**243**	10		233				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	59	**1 159**	1 159						
				b		**1 163**	1 163						
				c		**1 144**	1 144						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	60	**128 648**	126 865	3	1 193	200			387
				b		**134 502**	130 383	0	480	689			2 950
				c		**133 561**	129 512	0	445	682			2 921
		71015	Nadzór budowlany	**a**	61	**423 337**	333 148	166	78 328	1 197			10 498
				b		**444 828**	351 757	190	75 548	5 414			11 918
				c		**442 018**	350 382	186	74 733	5 372			11 346
		71035	Cmentarze	**a**	62	**17 641**	15 592		2 015				34
				b		**29 601**	22 150		2 656	4 669			126
				c		**27 747**	20 417		2 557	4 655			118
		71095	Pozostała działalność	**a**	63	**5 240**	5 060		180				
				b		**5 576**	5 309		109				158
				c		**5 560**	5 309		94				157
	750		**Administracja publiczna**	**a**	64	**2 139 215**	607 791	2 398	1 443 668	55 551			29 807
				b		**2 470 384**	659 039	3 401	1 640 042	66 994			100 906
				c		**2 413 105**	640 817	3 276	1 620 274	59 697			89 041
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	65								
				b									
				c									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	66	**1 981 899**	596 709	2 248	1 297 923	55 483			29 536
				b		**2 291 295**	647 748	3 167	1 491 698	51 132			97 549
				c		**2 239 336**	629 760	3 057	1 474 216	46 546			85 758

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	67	**844**	604						240
				b		**898**	604						294
				c		**845**	590						255
		75020	Starostwa powiatowe	**a**	68								
				b		**3 551**				3 551			
				c		**2 522**				2 522			
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	**a**	69								
				b		**369**	369						
				c		**369**	369						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	70	**583**	60	2	521				
				b		**596**	67	2	527				
				c		**504**	56		447				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	71	**151 733**	6 913	111	144 641	68			
				b		**150 177**	6 841	193	141 329	1 814			
				c		**148 550**	6 818	182	139 775	1 775			
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	72	**3 495**	3 495						
				b		**3 395**	3 395						
				c		**3 219**	3 219						
		75095	Pozostała działalność	**a**	73	**661**	10	37	583				31
				b		**20 103**	15	39	6 488	10 497			3 064
				c		**17 760**	5	38	5 836	8 854			3 027
	752		**Obrona narodowa**	**a**	74	**42 124**	31 982	423	9 020	699			
				b		**42 184**	32 895	461	7 991	838			
				c		**34 030**	28 421	369	4 561	679			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	75	**3 922**	1 030	5	2 188	699			
				b		**4 212**	1 051	2	2 353	805			
				c		**3 372**	777	2	1 947	646			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	76	**38 202**	30 952	418	6 832				
				b		**37 973**	31 844	459	5 638	33			
				c		**30 658**	27 644	367	2 614	33			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	77	**3 916 626**	3 414 654	4 693	273 573	219 339			4 367
				b		**4 406 121**	3 623 376	5 130	278 363	437 181			62 070
				c		**4 390 185**	3 621 958	5 041	276 274	426 054			60 858

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	**a**	78								
				b		**735**	235			500			
				c		**735**	235			500			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	79	**337 946**		4 672	260 761	68 146			4 367
				b		**529 659**		5 116	265 288	197 239			62 015
				c		**522 135**		5 027	264 905	191 399			60 804
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	80	**3 552 401**	3 408 648			143 753			
				b		**3 805 389**	3 615 471			189 919			
				c		**3 803 325**	3 614 089			189 235			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	81								
				b		**26 873**	479			26 394			
				c		**24 875**	479			24 396			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	82	**4 122**	4 022			100			
				b		**4 718**	4 284			434			
				c		**4 718**	4 284			434			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	83	**21 514**	1 541	21	12 612	7 340			
				b		**23 916**	565	14	12 618	10 665			55
				c		**21 144**	556	14	10 958	9 563			54
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	84								
				b		**1 260**	285		65	910			
				c		**493**	285		65	143			
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	85								
				b		**157**			157				
				c		**156**			156				
		75495	Pozostała działalność	**a**	86	**643**	443		200				
				b		**13 415**	2 057		236	11 122			
				c		**12 605**	2 030		191	10 384			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	87	**98 548**	98 538		10				
				b		**98 553**	98 537		16				
				c		**97 699**	97 691		8				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	88	**98 548**	98 538		10				
				b		**98 553**	98 537		16				
				c		**97 699**	97 691		8				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	89								
				b		**10 750**	10 750						
				c		**10 750**	10 750						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	90								
				b		**10 750**	10 750						
				c		**10 750**	10 750						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	91	**244 209**	58 475		179 542	2 950			3 242
				b		**218 376**	150 947		6 011	57 493			3 925
				c		**211 718**	150 867		2	57 384			3 464
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	92	**58 475**	58 475						
				b		**208 393**	150 947		2	57 435			8
				c		**208 262**	150 867		2	57 384			8
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	93	**182 492**			179 542	2 950			
				b		**6 066**			6 009	57			
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	94	**3 242**							3 242
				b		**3 917**							3 917
				c		**3 456**							3 456
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	95	**327 644**	76 150	6 131	244 948	415			
				b		**2 752 593**	2 344 952	6 826	284 751	116 064			
				c		**2 684 815**	2 287 771	6 771	281 692	108 581			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	96								
				b		**112 304**	56 613			55 692			
				c		**107 411**	56 352			51 060			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	97								
				b		**2 517**	2 459			58			
				c		**2 492**	2 435			58			
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	98								
				b		**190 782**	190 399			383			
				c		**187 821**	187 438			383			
		80104	Przedszkola	**a**	99								
				b		**1 547 443**	1 520 530			26 912			
				c		**1 531 301**	1 504 959			26 342			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	100								
				b		**3 534**	3 534						
				c		**3 382**	3 382						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	101								
				b		**25 078**	24 885			194			
				c		**24 623**	24 429			194			
		80107	Świetlice szkolne	**a**	102								
				b		**468**	433			35			
				c		**438**	403			35			
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	103								
				b		**736**				736			
				c		**732**				732			
		80115	Technika	**a**	104								
				b		**13 010**	4 581			8 429			
				c		**12 836**	4 549			8 288			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	105								
				b		**1 689**	1 689						
				c		**1 672**	1 672						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	106								
				b		**12 498**	4 873			7 625			
				c		**12 438**	4 826			7 613			
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	107								
				b		**106**	106						
				c		**106**	106						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	108								
				b		**1 388**	81			1 307			
				c		**1 386**	79			1 307			
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	109								
				b		**678**	678						
				c		**675**	675						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	110	**236 742**		270	236 057	415			
				b		**275 733**		395	272 770	2 568			
				c		**273 263**		360	270 470	2 432			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	**a**	111								
				b		**1 410**				1 410			
				c		**1 403**				1 403			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	112	**76 150**	76 150						
				b		**64 450**	64 450						
				c		**43 674**	43 674						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	113								
				b		**209**	209						
				c		**209**	209						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	114								
				b		**39 786**	39 626			160			
				c		**39 219**	39 141			78			
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	115								
				b		**14 720**	14 720						
				c		**14 591**	14 591						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	116								
				b		**12 973**	12 973						
				c		**12 900**	12 900						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	117								
				b		**401 502**	401 502						
				c		**385 414**	385 414						
		80195	Pozostała działalność	**a**	118	**14 752**		5 861	8 891				
				b		**29 578**	611	6 431	11 981	10 555			
				c		**26 826**	538	6 410	11 221	8 657			
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	119	**3 727 151**	504 190	11 328	3 089 951	121 682			
				b		**4 266 849**	738 876	14 544	3 181 079	332 350			
				c		**4 086 603**	703 383	14 196	3 151 944	217 080			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	120	**96 747**				96 747			
				b		**206 049**	59			205 990			
				c		**94 901**	59			94 842			
		85115	Sanatoria	**a**	121								
				b		**2 000**				2 000			
				c		**1 316**				1 316			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	**a**	122								
				b		**1 500**				1 500			
				c		**1 500**				1 500			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	123	**60**	60						
				b		**60**	60						
				c		**53**	53						
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	124								
				b		**4 938**				4 938			
				c		**4 938**				4 938			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	125	**2 736 063**		2 941	2 712 211	20 911			
				b		**2 861 581**		5 371	2 798 315	57 895			
				c		**2 851 064**		5 354	2 789 954	55 755			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	126	**39 652**		39	39 138	475			
				b		**48 225**		46	47 283	896			
				c		**45 846**		45	44 908	893			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	127	**590**			440	150			
				b		**52 356**	548		436	51 373			
				c		**51 968**	533		265	51 171			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	128	**1 425**		3	1 422				
				b		**1 644**		2	1 642				
				c		**1 582**		0	1 582				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	129	**224 750**		301	221 050	3 399			
				b		**220 790**	1 622	284	213 253	5 631			
				c		**209 718**	1 622	162	203 395	4 539			
		85147	Centra zdrowia publicznego	**a**	130	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	131	**186**	176		10				
				b		**176**	166		11				
				c		**172**	166		7				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	132								
				b		**873**	873						
				c		**850**	850						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	133	**606 436**	500 000		106 436				
				b		**837 491**	727 768		109 723				
				c		**795 154**	692 724		102 430				
		85195	Pozostała działalność	**a**	134	**21 222**	3 934	8 044	9 244				
				b		**29 145**	7 760	8 841	10 417	2 127			
				c		**27 521**	7 357	8 634	9 403	2 127			
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	135	**4 434 561**	4 434 376	12	39	134			
				b		**5 404 405**	5 346 632	12	692	56 398			671
				c		**5 238 063**	5 186 342	12	605	50 502			601
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	136	**838 222**	838 222						
				b		**1 264 967**	1 258 679			6 289			
				c		**1 221 040**	1 214 955			6 085			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	137	**810 247**	810 113			134			
				b		**1 011 298**	986 131			25 168			
				c		**1 005 634**	980 905			24 729			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	138	**24 196**	24 196						
				b		**28 476**	28 476						
				c		**27 612**	27 612						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	139	**94 278**	94 278						
				b		**90 378**	90 378						
				c		**85 092**	85 092						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	140	**598 934**	598 934						
				b		**507 958**	507 767						191
				c		**472 544**	472 416						128
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	141								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	142	**1 040 331**	1 040 331						
				b		**999 490**	999 013						476
				c		**967 699**	967 229						470
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	143								
				b		**689**	689						
				c		**658**	658						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	144	**479 372**	479 372						
				b		**593 585**	592 325			1 260			
				c		**591 229**	589 969			1 260			
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	145								
				b		**11 011**	2 408			8 603			
				c		**8 353**	1 761			6 592			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	146	**187 355**	187 355						
				b		**246 585**	245 885			700			
				c		**231 297**	230 597			700			
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	147	**350 000**	350 000						
				b		**512 771**	512 767						3
				c		**500 150**	500 146						3
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	148	**2 819**	2 819						
				b		**41 222**	41 222						
				c		**39 793**	39 793						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	149								
				b		**1 290**	1 290						
				c		**1 197**	1 197						
		85295	Pozostała działalność	**a**	150	**8 807**	8 756	12	39				
				b		**94 683**	79 600	12	692	14 378			
				c		**85 766**	74 012	12	605	11 137			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	151	**211 794**	189 131	517	22 146				
				b		**319 841**	282 173	542	34 861	2 264			
				c		**309 813**	278 823	534	28 285	2 171			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	152	**211 222**	189 059	17	22 146				
				b		**252 316**	217 245	42	34 861	168			
				c		**243 830**	215 344	34	28 285	167			
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	153	**14**	14						
				b		**20**	20						
				c		**10**	10						
		85333	Powiatowe urzędy pracy	**a**	154								
				b		**114**				114			
				c		**73**				73			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	155								
				b		**25 048**	23 066			1 982			
				c		**24 570**	22 639			1 931			
		85395	Pozostała działalność	**a**	156	**558**	58	500					
				b		**42 343**	41 843	500					
				c		**41 329**	40 830	499					
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	157	**27 808**	21 708		6 100				
				b		**259 513**	227 562	17 498	5 782	8 671			
				c		**203 989**	172 690	17 490	5 719	8 090			
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	158								
				b		**7 619**	48			7 571			
				c		**7 497**	27			7 470			
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	159								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	160								
				b		**1 000**				1 000			
				c		**521**				521			
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	161	**27 808**	21 708		6 100				
				b		**28 117**	22 335		5 782				
				c		**27 610**	21 891		5 719				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	162								
				b		**201 752**	201 752						
				c		**147 458**	147 458						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	163								
				b		**17 527**	29	17 498					
				c		**17 506**	16	17 490					
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	164								
				b		**100**				100			
				c		**100**				100			
		85495	Pozostała działalność	**a**	165								
				b		**3 248**	3 248						
				c		**3 149**	3 149						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	166	**15 001 390**	14 934 507	18	66 341				524
				b		**15 625 896**	15 518 542	35	70 922	3 734			32 663
				c		**15 374 965**	15 289 752	27	69 095	3 553			12 539
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	167	**14 692 582**	14 692 582						
				b		**15 159 844**	15 159 772						72
				c		**14 940 125**	14 940 053						72
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	168	**1 200**	1 200						
				b		**7 065**	7 065						
				c		**6 606**	6 606						
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	169								
				b		**2**	2						
				c		**2**	2						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	170	**336**	336						
				b		**2 894**	2 894						
				c		**2 513**	2 513						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	171	**45 238**	45 238						
				b		**57 790**	57 790						
				c		**57 537**	57 537						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	172	**151**	151						
				b		**8 938**	8 843			95			
				c		**7 722**	7 627			95			
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	173	**195 000**	195 000						
				b		**280 985**	280 985						
				c		**274 223**	274 223						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	174	**64 125**		18	64 107				
				b		**69 125**		35	67 794	1 296			
				c		**67 231**		27	66 089	1 115			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	175	**2 758**			2 234				524
				b		**37 273**			2 424	2 259			32 591
				c		**17 047**			2 321	2 259			12 467
		85595	Pozostała działalność	**a**	176								
				b		**1 977**	1 189		704	84			
				c		**1 958**	1 189		684	84			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	177	**215 967**	5 373	311	207 320	2 963			
				b		**261 909**	11 857	415	211 143	38 493			
				c		**256 226**	10 863	414	210 838	34 111			
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	**a**	178								
				b		**21 939**				21 939			
				c		**20 662**				20 662			
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	**a**	179	**70**	70						
				b		**6**	6						
				c		**5**	5						
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	180	**1 023**	1 023						
				b		**4 954**	4 754		200				
				c		**4 893**	4 695		198				
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	181	**503**	503						
				b		**3 160**	3 135			25			
				c		**2 483**	2 459			25			
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	182	**210 589**		311	207 315	2 963			
				b		**217 614**		415	210 938	6 261			
				c		**217 052**		414	210 635	6 003			
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	**a**	183								
				b		**1 574**				1 574			
				c		**927**				927			
		90017	Zakłady gospodarki komunalnej	**a**	184								
				b		**300**				300			
				c									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	185	**48**	48						
				b		**104**	104						
				c		**33**	33						
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	186								
				b		**1 677**				1 677			
				c		**727**				727			
		90095	Pozostała działalność	**a**	187	**3 734**	3 729		5				
				b		**10 581**	3 858		5	6 718			
				c		**9 444**	3 672		5	5 768			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	188	**176 114**	58 582	171	110 105	5 122			2 134
				b		**255 484**	85 516	275	127 797	40 481			1 415
				c		**248 953**	84 498	268	125 749	38 134			304
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	189								
				b		**300**				300			
				c		**293**				293			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	190								
				b		**10 708**	21			10 687			
				c		**10 409**	21			10 388			
		92116	Biblioteki	**a**	191								
				b		**154**				154			
				c		**154**				154			
		92118	Muzea	**a**	192								
				b		**500**				500			
				c		**500**				500			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	193	**66 406**	58 249		6 357	1 800			
				b		**100 505**	85 065	5	5 392	10 043			
				c		**99 033**	84 048	5	4 936	10 043			
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	194	**109 627**	333	171	103 667	3 322			2 134
				b		**127 904**	166	270	122 319	3 734			1 415
				c		**124 126**	165	263	120 727	2 667			304
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	195								
				b		**518**	233			286			
				c		**383**	233			150			
		92195	Pozostała działalność	**a**	196	**81**			81				
				b		**14 895**	31		86	14 778			
				c		**14 056**	31		86	13 939			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	197	**21 303**	21 293	10					
				b		**21 665**	21 363	10	292				
				c		**21 623**	21 321	10	292				
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	198	**21 189**	21 189						
				b		**21 269**	21 269						
				c		**21 233**	21 233						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody **a**	199	**104**	104						
			b		**94**	94						
			c		**88**	88						
		92595	Pozostała działalność **a**	200	**10**		10					
			b		**302**		10	292				
			c		**302**		10	292				
	926		**Kultura fizyczna** **a**	201								
			b		**36 561**				36 561			
			c		**34 128**				34 128			
		92601	Obiekty sportowe **a**	202								
			b		**16 543**				16 543			
			c		**16 272**				16 272			
		92604	Instytucje kultury fizycznej **a**	203								
			b		**8 840**				8 840			
			c		**8 274**				8 274			
		92695	Pozostała działalność **a**	204								
			b		**11 178**				11 178			
			c		**9 581**				9 581			

BUDŻETY WOJEWODÓW - WYDATKI

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/02			**WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE**	**a**	1	**2 470 978**	**1 766 152**	**2 836**	**550 124**	**118 577**			**33 289**
				b		**3 041 240**	**2 194 385**	**4 612**	**592 980**	**198 144**			**51 119**
				c		**2 888 574**	**2 163 595**	**4 592**	**586 011**	**89 856**			**44 520**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**115 249**	2 688	114	84 171				28 276
				b		**254 228**	113 180	179	105 907	4 239			30 723
				c		**247 105**	112 806	178	103 608	4 135			26 378
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**23 059**	648						22 411
				b		**23 074**	663						22 411
				c		**20 470**	662						19 809
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**644**	644						
				b		**3 591**	3 591						
				c		**3 591**	3 591						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe	**a**	5	**12 935**			12 935				
			pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach	**b**		**12 728**			12 728				
			pochodzenia zwierzęcego	**c**		**10 701**			10 701				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**3 785**		9	3 776				
				b		**3 737**		7	3 730				
				c		**3 737**		7	3 729				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**15 261**		28	15 233				
				b		**15 463**		27	15 297	13			127
				c		**15 463**		27	15 297	13			126
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**10 308**		25	10 283				
				b		**15 929**		37	15 152	740			
				c		**15 807**		37	15 055	715			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**41 045**		34	41 011				
				b		**61 733**		93	58 154	3 486			
				c		**61 505**		93	58 006	3 406			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**5 865**							5 865
				b		**8 185**							8 185
				c		**6 443**							6 443
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**2 347**	1 396	18	933				
				b		**109 787**	108 926	13	847				
				c		**109 387**	108 554	13	820				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	12	**2 495**		61	2 080				354
				b		**2 627**		56	2 217				354
				c		**2 561**		56	2 217				288
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	13	**2 141**		61	2 080				
				b		**2 273**		56	2 217				
				c		**2 273**		56	2 217				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i	**a**	14	**354**							354
			nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo	**b**		**354**							354
			i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**c**		**288**							288
	500		**Handel**	**a**	15	**7 338**		28	7 310				
				b		**8 445**		28	8 417				
				c		**8 445**		28	8 417				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	16	**7 338**		28	7 310				
				b		**8 445**		28	8 417				
				c		**8 445**		28	8 417				
	600		**Transport i łączność**	**a**	17	**61 006**	46 825	130	12 951	1 100			
				b		**100 762**	62 272	187	13 622	24 682			
				c		**95 622**	61 410	187	13 614	20 412			
		60002	Infrastruktura kolejowa	**a**	18								
				b		**12 404**				12 404			
				c		**12 404**				12 404			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	19	**46 575**	46 575						
				b		**60 715**	60 715						
				c		**60 710**	60 710						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	20								
				b		**1 300**	1 300						
				c		**455**	455						
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	21								
				b		**646**				646			
				c		**646**				646			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	22								
				b		**1 000**				1 000			
				c		**701**				701			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60016	Drogi publiczne gminne	a	23								
				b		**7 920**				7 920			
				c		**4 126**				4 126			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	24	**4 150**			4 150				
				b		**5 130**			4 250	880			
				c		**4 948**			4 243	705			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**10 031**		130	8 801	1 100			
				b		**11 391**		187	9 372	1 832			
				c		**11 387**		187	9 371	1 830			
		60095	Pozostała działalność	**a**	26	**250**	250						
				b		**256**	256						
				c		**244**	244						
	630		**Turystyka**	**a**	27	**351**	351						
				b		**365**	365						
				c		**364**	364						
		63095	Pozostała działalność	**a**	28	**351**	351						
				b		**365**	365						
				c		**364**	364						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	29	**11 473**	10 368		1 105				
				b		**14 322**	11 413		713	2 195			
				c		**13 354**	11 222		402	1 731			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	30	**11 473**	10 368		1 105				
				b		**12 258**	11 145		713	400			
				c		**11 362**	10 960		402				
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	31								
				b		**1 934**	243			1 691			
				c		**1 884**	241			1 643			
		70095	Pozostała działalność	**a**	32								
				b		**129**	25			104			
				c		**108**	20			88			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**44 558**	36 602	14	7 459				483
				b		**46 033**	39 177	15	5 814	366			661
				c		**45 435**	38 984	15	5 434	362			641

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	34	**21**	21						
				b		**21**	21						
				c		**20**	20						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**11 393**	10 728		665				
				b		**11 815**	11 790		25				
				c		**11 797**	11 776		20				
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**31 786**	25 325	14	5 964				483
				b		**32 468**	26 226	15	5 200	366			661
				c		**31 987**	26 069	15	4 901	362			641
		71035	Cmentarze	**a**	37	**1 358**	528		830				
				b		**1 729**	1 140		589				
				c		**1 632**	1 119		513				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	38	**150 905**	47 506	126	96 598	3 122			3 553
				b		**177 103**	49 280	129	114 759	2 201			10 734
				c		**174 056**	48 674	127	113 513	2 150			9 592
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	39								
				b									
				c									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**140 224**	47 184	100	86 354	3 122			3 464
				b		**164 689**	48 946	101	104 383	2 201			9 057
				c		**161 698**	48 363	99	103 161	2 150			7 925
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**141**	65						76
				b		**184**	65						119
				c		**170**	51						119
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	42	**34**	4		30				
				b		**40**	7		33				
				c		**38**	6		32				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	43	**10 211**		2	10 209				
				b		**10 343**		4	10 339				
				c		**10 321**		4	10 317				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	44	**253**	253						
				b		**262**	262						
				c		**254**	254						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	45	**42**		24	5				13
				b		**1 585**		24	3				1 558
				c		**1 576**		24	3				1 549
	752		**Obrona narodowa**	**a**	46	**2 957**	2 673		284				
				b		**2 957**	2 718		239				
				c		**2 620**	2 473		146				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	47	**282**	138		144				
				b		**282**	183		99				
				c		**160**	137		22				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	48	**2 675**	2 535		140				
				b		**2 675**	2 535		140				
				c		**2 460**	2 336		124				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	49	**310 801**	274 822	281	19 198	16 500			
				b		**347 961**	290 331	365	19 619	32 574			5 071
				c		**343 579**	290 231	365	19 561	28 352			5 070
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	50	**27 364**		271	18 259	8 834			
				b		**43 224**		364	18 831	19 014			5 016
				c		**39 839**		364	18 830	15 629			5 016
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**281 649**	274 133			7 516			
				b		**299 787**	289 617			10 170			
				c		**299 695**	289 525			10 170			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	52								
				b		**2 064**				2 064			
				c		**2 063**				2 063			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	53	**246**	246						
				b		**246**	246						
				c		**246**	246						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	54	**1 099**		10	939	150			
				b		**939**		1	788	94			55
				c		**881**		1	731	94			54
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	55								
				b		**767**				767			
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	a	56	**443**	443						
				b		**933**	468			466			
				c		**855**	460			395			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	57	**7 590**	7 590						
				b		**7 590**	7 590						
				c		**7 449**	7 449						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	58	**7 590**	7 590						
				b		**7 590**	7 590						
				c		**7 449**	7 449						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	59								
				b		**601**	601						
				c		**601**	601						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	60								
				b		**601**	601						
				c		**601**	601						
	758		**Różne rozliczenia**	a	61	**18 138**	6 885		10 668				585
				b		**18 992**	14 951			3 276			765
				c		**18 987**	14 951			3 276			761
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	62	**6 885**	6 885						
				b		**18 227**	14 951			3 276			
				c		**18 226**	14 951			3 276			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	63	**10 668**			10 668				
				b									
				c									
		75860	Euroregiony	a	64	**585**							585
				b		**765**							765
				c		**761**							761
	801		**Oświata i wychowanie**	a	65	**22 927**	5 258	668	17 001				
				b		**197 044**	167 667	603	18 759	10 015			
				c		**193 670**	164 466	599	18 590	10 015			
		80101	Szkoły podstawowe	a	66								
				b		**6 751**	4 376			2 375			
				c		**6 692**	4 317			2 375			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	67								
				b		**183**	183						
				c		**173**	173						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	68								
				b		**7 412**	7 412						
				c		**7 329**	7 329						
		80104	Przedszkola	**a**	69								
				b		**116 221**	115 454			768			
				c		**114 749**	113 981			768			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	70								
				b		**188**	188						
				c		**176**	176						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	71								
				b		**2 199**	2 199						
				c		**2 162**	2 162						
		80115	Technika	**a**	72								
				b		**502**	502						
				c		**499**	499						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	73								
				b		**195**	195						
				c		**194**	194						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	74								
				b		**415**	415						
				c		**413**	413						
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	75								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	76								
				b		**14**	14						
				c		**13**	13						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	77								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	78	**16 393**		23	16 370				
				b		**18 052**		30	18 022				
				c		**17 977**		25	17 952				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	79	**5 258**	5 258						
				b		**4 205**	4 205						
				c		**3 778**	3 778						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	80								
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	81								
				b		**2 566**	2 566						
				c		**2 523**	2 523						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	82								
				b		**1 124**	1 124						
				c		**1 124**	1 124						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	83								
				b		**28 744**	28 744						
				c		**27 694**	27 694						
		80195	Pozostała działalność	**a**	84	**1 276**		645	631				
				b		**8 198**	15	573	737	6 872			
				c		**8 098**	14	573	638	6 872			
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	85	**403 301**	51 736	1 351	253 359	96 855			
				b		**433 162**	71 085	1 672	260 593	99 812			
				c		**333 603**	69 788	1 671	259 510	2 636			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	86	**96 747**				96 747			
				b		**97 995**				97 995			
				c		**819**				819			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	87	**227 072**		400	226 672				
				b		**233 239**		453	232 548	238			
				c		**232 754**		453	232 063	238			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	88	**3 119**		5	3 114				
				b		**3 656**		3	3 654				
				c		**3 465**		3	3 462				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	89	**173**			173				
				b		**301**			301				
				c		**297**			297				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	90	**15 537**			15 429	108			
				b		**15 409**		4	15 405				
				c		**15 154**		2	15 152				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	91								
				b		**12**	12						
				c		**11**	11						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	92	**59 355**	51 631		7 724				
				b		**78 730**	70 269		8 461				
				c		**77 290**	68 978		8 312				
		85195	Pozostała działalność	**a**	93	**1 298**	105	946	247				
				b		**3 820**	804	1 213	224	1 578			
				c		**3 814**	798	1 213	224	1 578			
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	94	**304 763**	304 751	12					
				b		**362 792**	358 982	12	54	3 745			
				c		**350 969**	348 008	12	43	2 906			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	95	**61 515**	61 515						
				b		**93 243**	93 243						
				c		**89 363**	89 363						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	96	**38 191**	38 191						
				b		**47 491**	46 072			1 419			
				c		**46 705**	45 563			1 143			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	97	**1 347**	1 347						
				b		**1 514**	1 514						
				c		**1 466**	1 466						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	98	**7 122**	7 122						
				b		**6 431**	6 431						
				c		**6 171**	6 171						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	99	**43 133**	43 133						
				b		**33 311**	33 311						
				c		**32 072**	32 072						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	**a**	100	**76 777**	76 777						
				b		**71 577**	71 577						
				c		**70 226**	70 226						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	101								
				b		**78**	78						
				c		**75**	75						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	102	**47 005**	47 005						
				b		**60 314**	60 314						
				c		**60 237**	60 237						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	103								
				b		**1 026**	39			987			
				c		**654**	39			615			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	104	**11 306**	11 306						
				b		**14 847**	14 847						
				c		**12 618**	12 618						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	105	**18 305**	18 305						
				b		**20 609**	20 609						
				c		**19 838**	19 838						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	106	**50**	50						
				b		**2 695**	2 695						
				c		**2 666**	2 666						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	107								
				b		**531**	531						
				c		**531**	531						
		85295	Pozostała działalność	**a**	108	**12**		12					
				b		**9 127**	7 723	12	54	1 338			
				c		**8 348**	7 145	12	43	1 148			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	109	**18 644**	16 661	1	1 982				
				b		**32 849**	29 892	9	2 948				
				c		**31 888**	29 629	9	2 250				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	110	**18 639**	16 656	1	1 982				
				b		**22 849**	19 892	9	2 948				
				c		**21 893**	19 634	9	2 250				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	a	111	**5**	5						
				b		**5**	5						
				c									
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	112								
				b		**5 862**	5 862						
				c		**5 862**	5 862						
		85395	Pozostała działalność	a	113								
				b		**4 133**	4 133						
				c		**4 133**	4 133						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	114	**2 260**			2 260				
				b		**14 857**	11 433	1 228	2 197				
				c		**10 101**	6 681	1 224	2 197				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a	a	115	**2 260**			2 260				
			także szkolenia młodzieży	**b**		**2 262**	65		2 197				
				c		**2 262**	65		2 197				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	116								
				b		**11 057**	11 057						
				c		**6 327**	6 327						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	117								
				b		**1 257**	29	1 228					
				c		**1 240**	16	1 224					
		85495	Pozostała działalność	a	118								
				b		**282**	282						
				c		**273**	273						
	855		**Rodzina**	a	119	**952 040**	946 810	3	5 189				38
				b		**966 899**	957 574	4	5 940	571			2 811
				c		**958 403**	950 194	4	5 844	571			1 790
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	a	120	**929 014**	929 014						
			na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**b**		**932 121**	932 121						
				c		**925 054**	925 054						
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	121	**75**	75						
				b		**536**	536						
				c		**471**	471						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85504	Wspieranie rodziny	a	122								
				b		**2**	2						
				c		**2**	2						
		85508	Rodziny zastępcze	a	123								
				b		**242**	242						
				c		**216**	216						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	124	**3 801**	3 801						
				b		**4 985**	4 985						
				c		**4 985**	4 985						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	125								
				b		**958**	958						
				c		**914**	914						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	a	126	**13 920**	13 920						
				b		**18 731**	18 731						
				c		**18 554**	18 554						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	a	127	**5 052**		3	5 049				
				b		**6 274**		4	5 700	571			
				c		**6 190**		4	5 616	571			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	a	128	**178**			140				38
				b		**2 951**			140				2 811
				c		**1 930**			140				1 790
		85595	Pozostała działalność	a	129								
				b		**100**			100				
				c		**89**			89				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	a	130	**17 962**	343	32	16 587	1 000			
				b		**19 015**	514	111	17 132	1 258			
				c		**18 619**	510	111	17 129	869			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	131	**340**	340						
				b		**511**	511						
				c		**510**	510						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	a	132	**3**	3						
				b		**3**	3						
				c									

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	133	**17 619**		32	16 587	1 000			
				b		**18 243**		111	17 132	1 000			
				c		**17 992**		111	17 129	752			
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	**a**	134								
				b		**258**				258			
				c		**117**				117			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	135	**14 304**	2 367	15	11 922				
				b		**17 968**	3 443	15	14 050	460			
				c		**17 246**	3 243	8	13 537	458			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	136								
				b		**406**				406			
				c		**403**				403			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	137	**2 458**	2 200		258				
				b		**3 960**	3 443		517				
				c		**3 714**	3 243		471				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	138	**11 846**	167	15	11 664				
				b		**13 603**		15	13 533	54			
				c		**13 129**		8	13 066	54			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	139	**1 916**	1 916						
				b		**1 916**	1 916						
				c		**1 910**	1 910						
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	140	**1 892**	1 892						
				b		**1 892**	1 892						
				c		**1 892**	1 892						
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	141	**24**	24						
				b		**24**	24						
				c		**18**	18						
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	142								
				b		**12 752**				12 752			
				c		**11 986**				11 986			
		92601	Obiekty sportowe	**a**	143								
				b		**3 912**				3 912			
				c		**3 712**				3 712			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92604	Instytucje kultury fizycznej	a	144								
				b		**8 840**				8 840			
				c		**8 274**				8 274			
85/04			**WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO - POMORSKIE**	a	1	**2 076 886**	**1 633 764**	**1 595**	**417 581**	**14 525**			**9 421**
				b		**2 647 473**	**2 097 740**	**2 934**	**461 253**	**66 554**			**18 993**
				c		**2 603 707**	**2 071 256**	**2 909**	**451 936**	**61 713**			**15 893**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**106 928**	770	151	98 093	54			7 860
				b		**304 610**	158 826	225	127 592	10 018			7 949
				c		**297 252**	158 735	225	121 028	9 489			7 775
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**220**	220						
				b		**220**	220						
				c		**211**	211						
		01009	Spółki wodne	a	4	**438**	438						
				b		**4 296**	4 296						
				c		**4 296**	4 296						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**15 772**			15 772				
				b		**24 379**			24 379				
				c		**19 146**			19 146				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**3 371**		3	3 368				
				b		**3 370**		5	3 365				
				c		**3 370**		5	3 365				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**10 479**		40	10 385	54			
				b		**10 756**		39	10 325	302			89
				c		**10 755**		39	10 325	302			89
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**15 980**		30	15 950				
				b		**21 887**		31	20 240	1 616			
				c		**21 827**		31	20 180	1 616			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	9	**52 046**		48	51 998				
				b		**76 792**		106	68 651	8 036			
				c		**74 997**		106	67 385	7 507			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	10	**7 860**							7 860
				b		**7 860**							7 860
				c		**7 686**							7 686

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	a	11								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
		01095	Pozostała działalność	a	12	**762**	112	30	620				
				b		**155 037**	154 297	45	631	63			
				c		**154 951**	154 216	45	627	63			
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	13	**2 087**	78	45	1 764				200
				b		**2 220**	82	58	1 803	77			200
				c		**2 020**	82	58	1 803	77			
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	14	**1 809**		45	1 764				
				b		**1 938**		58	1 803	77			
				c		**1 938**		58	1 803	77			
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	15	**200**							200
				b		**200**							200
				c									
		05095	Pozostała działalność	a	16	**78**	78						
				b		**82**	82						
				c		**82**	82						
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	a	17								
				b		**500**				500			
				c									
		40002	Dostarczanie wody	a	18								
				b		**500**				500			
				c									
	500		**Handel**	a	19	**5 128**		3	5 039	86			
				b		**5 931**		4	5 818	108			
				c		**5 925**		4	5 813	108			
		50001	Inspekcja Handlowa	a	20	**5 128**		3	5 039	86			
				b		**5 931**		4	5 818	108			
				c		**5 925**		4	5 813	108			
	600		**Transport i łączność**	a	21	**46 448**	36 742	133	9 558	15			
				b		**64 541**	50 615	198	10 171	3 558			
				c		**63 230**	49 636	195	9 946	3 452			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	22	**36 443**	36 443						
				b		**48 647**	48 647						
				c		**48 647**	48 647						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	23								
				b		**1 650**	1 650						
				c		**673**	673						
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	24								
				b		**2 810**				2 810			
				c		**2 716**				2 716			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	25	**2 405**			2 390	15			
				b		**2 405**			2 405				
				c		**2 382**			2 382				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	26	**7 264**		96	7 168				
				b		**8 674**		161	7 766	747			
				c		**8 461**		161	7 565	736			
		60095	Pozostała działalność	**a**	27	**336**	299	37					
				b		**354**	317	37					
				c		**351**	316	35					
	630		**Turystyka**	**a**	28	**189**	189						
				b		**198**	198						
				c		**198**	198						
		63095	Pozostała działalność	**a**	29	**189**	189						
				b		**198**	198						
				c		**198**	198						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	30	**6 757**	5 279		1 218	260			
				b		**14 462**	12 001		1 175	1 286			
				c		**12 480**	10 164		1 058	1 257			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	31	**6 757**	5 279		1 218	260			
				b		**13 462**	12 001		1 175	286			
				c		**11 480**	10 164		1 058	257			
		70095	Pozostała działalność	**a**	32								
				b		**1 000**				1 000			
				c		**1 000**				1 000			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**33 354**	29 052	3	3 990				309
				b		**36 647**	29 365	2	4 756	2 214			309
				c		**36 325**	29 088	2	4 725	2 213			297
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	34	**20**			20				
				b		**60**			60				
				c		**41**			41				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	35	**287**	287						
				b		**300**	300						
				c		**300**	300						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	36	**8 620**	8 539	1	80				
				b		**8 975**	8 848	0	108	19			
				c		**8 948**	8 822	0	107	18			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	37	**22 868**	18 667	2	3 890				309
				b		**23 281**	18 881	2	3 894	195			309
				c		**23 074**	18 687	2	3 894	195			297
		71035	Cmentarze	**a**	38	**1 559**	1 559						
				b		**4 031**	1 336		695	2 000			
				c		**3 962**	1 279		683	2 000			
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**108 462**	34 983	96	69 934	2 425			1 024
				b		**122 211**	37 502	155	77 934	3 742			2 878
				c		**119 097**	36 806	153	77 413	2 464			2 262
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**99 567**	34 696	80	61 342	2 425			1 024
				b		**111 083**	37 215	141	69 675	1 173			2 878
				c		**109 375**	36 519	141	69 281	1 173			2 262
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**85**	85						
				b		**85**	85						
				c		**85**	85						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	42	**68**			68				
				b		**44**			44				
				c		**44**			44				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	43	**8 534**		10	8 524				
				b		**8 357**		5	8 215	136			
				c		**8 229**		5	8 088	136			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	44	**202**	202						
				b		**202**	202						
				c		**202**	202						
		75095	Pozostała działalność	**a**	45	**6**		6					
				b		**2 440**		8		2 433			
				c		**1 163**		8		1 155			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	46	**2 301**	2 060		241				
				b		**2 130**	1 839		291				
				c		**1 801**	1 562		239				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	47	**166**	55		111				
				b		**166**	55		111				
				c		**118**	27		91				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	48	**2 135**	2 005		130				
				b		**1 964**	1 784		180				
				c		**1 683**	1 535		148				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	49	**210 758**	185 622	378	14 268	10 490			
				b		**233 610**	194 522	329	14 845	21 169			2 744
				c		**233 454**	194 504	315	14 796	21 096			2 744
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	50	**19 076**		378	13 348	5 350			
				b		**26 422**		329	13 980	9 369			2 744
				c		**26 408**		315	13 980	9 369			2 744
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**190 242**	185 242			5 000			
				b		**204 161**	194 042			10 119			
				c		**204 143**	194 024			10 119			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	52								
				b		**550**				550			
				c		**550**				550			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	53	**380**	380						
				b		**623**	480			143			
				c		**623**	480			143			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	54	**1 060**			920	140			
				b		**1 064**			865	199			
				c		**1 015**			816	199			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	a	55								
				b		**790**				790			
				c		**716**				716			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	56	**5 544**	5 544						
				b		**5 546**	5 544		2				
				c		**5 512**	5 510		2				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	57	**5 544**	5 544						
				b		**5 546**	5 544		2				
				c		**5 512**	5 510		2				
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	58								
				b		**56**	56						
				c		**56**	56						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	59								
				b		**56**	56						
				c		**56**	56						
	758		**Różne rozliczenia**	a	60	**13 483**	5 813		7 670				
				b		**14 973**	12 196			2 777			
				c		**14 973**	12 195			2 777			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	61	**5 813**	5 813						
				b		**14 973**	12 196			2 777			
				c		**14 973**	12 195			2 777			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	62	**7 670**			7 670				
				b									
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	63	**16 708**	3 872	320	12 516				
				b		**133 573**	114 317	328	14 895	4 033			
				c		**131 363**	112 847	321	14 640	3 554			
		80101	Szkoły podstawowe	a	64								
				b		**4 340**	3 271			1 069			
				c		**4 337**	3 268			1 069			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	65								
				b		**108**	108						
				c		**103**	103						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	66								
				b		**12 932**	12 765			167			
				c		**12 750**	12 583			167			
		80104	Przedszkola	**a**	67								
				b		**69 439**	68 489			950			
				c		**68 289**	67 802			487			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	68								
				b		**164**	164						
				c		**163**	163						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	69								
				b		**1 693**	1 693						
				c		**1 647**	1 647						
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	70								
				b		**290**				290			
				c		**286**				286			
		80115	Technika	**a**	71								
				b		**234**	234						
				c		**230**	230						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	72								
				b		**152**	152						
				c		**148**	148						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	73								
				b		**564**	314			250			
				c		**549**	311			238			
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	74								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	75								
				b		**1 321**	14			1 307			
				c		**1 321**	14			1 307			
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	76								
				b		**76**	76						
				c		**76**	76						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	77	**12 135**		15	12 120				
				b		**14 217**		24	14 193				
				c		**14 034**		20	14 013				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	78	**3 872**	3 872						
				b		**3 022**	3 022						
				c		**2 990**	2 990						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	79								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	80								
				b		**2 083**	2 083						
				c		**2 072**	2 072						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	81								
				b		**1 478**	1 478						
				c		**1 463**	1 463						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	82								
				b		**20 438**	20 438						
				c		**19 961**	19 961						
		80195	Pozostała działalność	**a**	83	**701**		305	396				
				b		**1 006**		304	702				
				c		**928**		301	626				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	84	**185 274**	14 043	450	169 916	865			
				b		**214 480**	30 285	600	175 718	7 876			
				c		**210 160**	27 282	599	174 932	7 346			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	85								
				b		**1 500**				1 500			
				c		**1 468**				1 468			
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	86								
				b		**1 100**				1 100			
				c		**1 100**				1 100			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	87	**150 914**		103	150 311	500			
				b		**158 245**		255	157 041	949			
				c		**158 073**		255	156 869	949			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	88	**1 637**			1 622	15			
				b		**1 856**			1 841	15			
				c		**1 842**			1 827	15			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	89								
				b		**3 000**				3 000			
				c		**2 994**				2 994			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	90	**206**		1	205				
				b		**283**			283				
				c		**276**			276				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	91	**12 565**		40	12 175	350			
				b		**12 036**		3	11 070	964			
				c		**11 036**		3	10 562	472			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	92	**28**	28						
				b		**28**	28						
				c		**28**	28						
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	93								
				b		**5**	5						
				c		**5**	5						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	94	**18 772**	13 729		5 043				
				b		**34 431**	29 666		4 765				
				c		**31 362**	26 669		4 693				
		85195	Pozostała działalność	**a**	95	**1 152**	286	306	560				
				b		**1 996**	586	343	719	348			
				c		**1 976**	580	342	706	348			
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	96	**323 003**	323 003						
				b		**383 656**	379 690		63	3 903			
				c		**371 682**	368 589		63	3 030			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	97	**49 390**	49 390						
				b		**69 028**	68 828			200			
				c		**66 539**	66 539						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	98	**48 026**	48 026						
				b		**58 200**	58 100			100			
				c		**57 891**	57 791			100			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	99	**1 679**	1 679						
				b		**1 894**	1 894						
				c		**1 891**	1 891						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	100	**4 986**	4 986						
				b		**4 987**	4 987						
				c		**4 879**	4 879						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	101	**63 499**	63 499						
				b		**56 901**	56 901						
				c		**52 140**	52 140						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	102	**59 144**	59 144						
				b		**59 144**	59 144						
				c		**57 119**	57 119						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	103								
				b		**29**	29						
				c		**29**	29						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	104	**38 246**	38 246						
				b		**43 603**	42 343			1 260			
				c		**43 579**	42 319			1 260			
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	105								
				b		**160**	160						
				c									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	106	**30 373**	30 373						
				b		**42 699**	42 399			300			
				c		**41 939**	41 639			300			
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	107	**27 037**	27 037						
				b		**39 552**	39 552						
				c		**39 323**	39 323						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	108								
				b		**883**	883						
				c		**868**	868						
		85295	Pozostała działalność	**a**	109	**623**	623						
				b		**6 576**	4 470		63	2 043			
				c		**5 485**	4 052		63	1 370			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	110	**11 224**	10 021	2	1 201				
				b		**14 689**	12 723	9	1 956				
				c		**14 231**	12 722	9	1 500				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	111	**11 223**	10 020	2	1 201				
				b		**13 953**	11 987	9	1 956				
				c		**13 496**	11 987	9	1 500				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	112	**1**	1						
				b		**1**	1						
				c		**0**	0						
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	113								
				b		**107**	107						
				c		**107**	107						
		85395	Pozostała działalność	**a**	114								
				b		**628**	628						
				c		**628**	628						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	115	**1 209**	1 209						
				b		**17 927**	16 916	1 011					
				c		**13 181**	12 171	1 011					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	116	**1 209**	1 209						
				b		**1 209**	1 209						
				c		**1 203**	1 203						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	117								
				b		**15 678**	15 678						
				c		**10 938**	10 938						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	118								
				b		**1 011**		1 011					
				c		**1 011**		1 011					
		85495	Pozostała działalność	**a**	119								
				b		**30**	30						
				c		**30**	30						
	855		**Rodzina**	**a**	120	**975 033**	971 279		3 726				28
				b		**1 043 994**	1 034 954		4 128				4 912
				c		**1 039 859**	1 033 153		3 891				2 815

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	121	**953 905**	953 905						
				b		**1 009 435**	1 009 435						
				c		**1 007 842**	1 007 842						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	122	**55**	55						
				b		**475**	475						
				c		**417**	417						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	123								
				b		**229**	229						
				c		**215**	215						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	124	**3 489**	3 489						
				b		**4 179**	4 179						
				c		**4 179**	4 179						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	125								
				b		**171**	171						
				c		**121**	121						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	126	**13 830**	13 830						
				b		**20 464**	20 464						
				c		**20 378**	20 378						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	127	**3 650**			3 650				
				b		**3 768**			3 768				
				c		**3 585**			3 585				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	128	**104**			76				28
				b		**4 993**			81				4 912
				c		**2 842**			26				2 815
		85595	Pozostała działalność	**a**	129								
				b		**279**			279				
				c		**279**			279				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	130	**12 947**	901	10	11 986	50			
				b		**14 688**	1 815	10	12 262	600			
				c		**14 234**	1 665	10	12 259	300			
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	**a**	131	**2**	2						
				b		**6**	6						
				c		**5**	5						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	132	**137**	137						
				b		**491**	491						
				c		**448**	448						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	133	**59**	59						
				b		**580**	580						
				c		**474**	474						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	134	**12 046**		10	11 986	50			
				b		**12 573**		10	12 262	300			
				c		**12 569**		10	12 259	300			
		90017	Zakłady gospodarki komunalnej	**a**	135								
				b		**300**				300			
				c									
		90095	Pozostała działalność	**a**	136	**703**	703						
				b		**738**	738						
				c		**738**	738						
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	137	**7 869**	1 124	4	6 461	280			
				b		**14 359**	2 113	4	7 550	4 692			
				c		**14 202**	2 113	4	7 536	4 549			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	138								
				b		**3 899**				3 899			
				c		**3 756**				3 756			
		92118	Muzea	**a**	139								
				b		**500**				500			
				c		**500**				500			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	140	**1 457**	1 124		333				
				b		**2 497**	2 113		384				
				c		**2 497**	2 113		384				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	141	**6 412**		4	6 128	280			
				b		**7 464**		4	7 166	293			
				c		**7 450**		4	7 152	293			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	142	**2 180**	2 180						
				b		**2 472**	2 180		292				
				c		**2 472**	2 180		292				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	143	**2 180**	2 180						
				b		**2 180**	2 180						
				c		**2 180**	2 180						
		92595	Pozostała działalność	**a**	144								
				b		**292**			292				
				c		**292**			292				
85/06			**WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE**	**a**	1	**2 206 904**	**1 549 120**	**2 338**	**555 666**	**27 288**			**72 492**
				b		**2 788 670**	**2 032 422**	**3 733**	**591 247**	**80 142**			**81 126**
				c		**2 693 450**	**1 984 853**	**3 563**	**578 996**	**75 684**			**50 354**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**199 827**	2 567	189	130 832				66 239
				b		**416 613**	189 354	396	155 431	5 100			66 332
				c		**382 163**	189 303	396	150 382	4 047			38 036
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**58 000**	801						57 199
				b		**57 995**	784			11			57 199
				c		**30 803**	759			11			30 032
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**124**	124						
				b		**1 714**	1 714						
				c		**1 714**	1 714						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**39 618**			39 618				
				b		**39 573**			39 573				
				c		**35 695**			35 695				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**7 156**		10	7 146				
				b		**8 219**		9	8 120	90			
				c		**8 013**		9	7 915	89			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**17 376**		120	17 256				
				b		**18 236**		155	17 935	53			93
				c		**18 214**		155	17 914	51			93
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**8 850**		3	8 847				
				b		**12 064**		5	11 314	745			
				c		**11 907**		5	11 185	717			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**57 594**		37	57 557				
				b		**82 258**		192	77 881	4 185			
				c		**80 422**		191	77 068	3 163			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**9 040**							9 040
				b		**9 040**							9 040
				c		**7 910**							7 910
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**2 069**	1 642	19	408				
				b		**187 515**	186 855	35	608	16			
				c		**187 486**	186 830	35	605	16			
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	12	**2 198**	86	70	1 762				280
				b		**2 249**	90	72	1 806				280
				c		**1 968**	90	72	1 806				
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	13	**1 832**		70	1 762				
				b		**1 879**		72	1 806				
				c		**1 878**		72	1 806				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	14	**280**							280
				b		**280**							280
				c									
		05095	Pozostała działalność	**a**	15	**86**	86						
				b		**90**	90						
				c		**90**	90						
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	16								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	17								
				b		**2 200**				2 200			
				c		**2 200**				2 200			
	500		**Handel**	**a**	18	**7 029**		20	7 009				
				b		**8 013**		38	7 975				
				c		**7 994**		38	7 957				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	19	**7 029**		20	7 009				
				b		**8 013**		38	7 975				
				c		**7 994**		38	7 957				
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	20								
				b		**47**			47				
				c		**47**			47				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		55095	Pozostała działalność	a	21								
				b		**47**			47				
				c		**47**			47				
	600		**Transport i łączność**	a	22	**116 600**	41 863	313	71 903	2 521			
				b		**145 301**	62 077	371	73 149	9 705			
				c		**139 372**	60 908	361	68 976	9 127			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	23	**41 498**	41 498						
				b		**59 796**	59 796						
				c		**59 796**	59 796						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	24								
				b		**1 900**	1 900						
				c		**741**	741						
		60016	Drogi publiczne gminne	a	25								
				b		**1 234**				1 234			
				c		**1 152**				1 152			
		60031	Przejścia graniczne	a	26	**65 702**		139	63 042	2 521			
				b		**71 411**		217	63 655	7 539			
				c		**66 749**		215	59 482	7 051			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	27	**9 035**		174	8 861				
				b		**10 395**		154	9 494	747			
				c		**10 378**		146	9 494	739			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	28								
				b		**185**				185			
				c		**185**				185			
		60095	Pozostała działalność	a	29	**365**	365						
				b		**381**	381						
				c		**371**	371						
	630		**Turystyka**	a	30	**235**	235						
				b		**277**	246		31				
				c		**276**	245		31				
		63095	Pozostała działalność	a	31	**235**	235						
				b		**277**	246		31				
				c		**276**	245		31				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	32	**16 351**	16 237		114				
				b		**21 674**	17 876		3 293	505			
				c		**19 309**	15 780		3 024	505			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	33	**16 351**	16 237		114				
				b		**21 019**	17 726		3 293				
				c		**18 665**	15 641		3 024				
		70095	Pozostała działalność	**a**	34								
				b		**655**	150			505			
				c		**644**	139			505			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	35	**39 603**	34 028	6	4 958				611
				b		**42 497**	36 739	19	4 917	112			710
				c		**42 276**	36 562	19	4 915	110			670
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	36	**12 460**	12 415		45				
				b		**12 974**	12 910		34	30			
				c		**12 797**	12 737		32	28			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	37	**26 446**	20 960	6	4 869				611
				b		**27 219**	21 525	19	4 883	82			710
				c		**27 175**	21 521	19	4 883	82			670
		71035	Cmentarze	**a**	38	**300**	300						
				b		**1 933**	1 933						
				c		**1 933**	1 933						
		71095	Pozostała działalność	**a**	39	**397**	353		44				
				b		**371**	371						
				c		**371**	371						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	40	**125 903**	37 002	103	86 951	825			1 022
				b		**142 574**	40 331	119	96 170	1 246			4 708
				c		**140 871**	39 865	111	95 398	1 233			4 264
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	41	**117 731**	36 724	100	79 060	825			1 022
				b		**133 667**	40 042	117	87 554	1 246			4 708
				c		**131 976**	39 577	109	86 792	1 233			4 264
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	42	**57**	57						
				b		**57**	57						
				c		**57**	57						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**2**	2						
				b		**5**	5						
				c		**4**	4						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	44	**7 894**		3	7 891				
				b		**8 618**		2	8 616				
				c		**8 607**		2	8 606				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	45	**219**	219						
				b		**227**	227						
				c		**226**	226						
	752		**Obrona narodowa**	**a**	46	**2 363**	1 879	370	114				
				b		**2 363**	1 879	353	131				
				c		**1 962**	1 578	279	105				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	47	**136**	102		34				
				b		**136**	102		34				
				c		**92**	68		25				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	48	**2 227**	1 777	370	80				
				b		**2 227**	1 777	353	97				
				c		**1 870**	1 511	279	80				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	49	**218 239**	184 321	255	14 996	14 360			4 307
				b		**246 563**	200 060	236	15 838	22 828			7 601
				c		**245 193**	199 962	236	15 779	22 767			6 449
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	50	**18 735**		255	14 173				4 307
				b		**27 784**		236	14 748	5 200			7 601
				c		**26 579**		236	14 693	5 200			6 449
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**198 301**	184 041			14 260			
				b		**214 273**	199 241			15 032			
				c		**214 175**	199 146			15 029			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	52								
				b		**2 306**				2 306			
				c		**2 249**				2 249			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	53	**380**	280			100			
				b		**380**	280			100			
				c		**380**	280			100			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	54	**823**			823				
				b		**1 091**			1 091				
				c		**1 086**			1 086				
		75495	Pozostała działalność	a	55								
				b		**730**	540			190			
				c		**725**	536			189			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	56	**5 214**	5 214						
				b		**5 214**	5 214						
				c		**5 205**	5 205						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	57	**5 214**	5 214						
				b		**5 214**	5 214						
				c		**5 205**	5 205						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	58								
				b		**899**	899						
				c		**899**	899						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	59								
				b		**899**	899						
				c		**899**	899						
	758		**Różne rozliczenia**	a	60	**14 815**	913		13 902				
				b		**13 600**	8 837			4 763			
				c		**13 599**	8 836			4 763			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	61	**913**	913						
				b		**13 600**	8 837			4 763			
				c		**13 599**	8 836			4 763			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	62	**13 902**			13 902				
				b									
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	63	**19 869**	4 294	483	15 092				
				b		**138 951**	120 574	444	17 715	218			
				c		**136 406**	118 113	442	17 715	136			
		80101	Szkoły podstawowe	a	64								
				b		**3 604**	3 604						
				c		**3 581**	3 581						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	65								
				b		**153**	96			58			
				c		**153**	96			58			
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	66								
				b		**16 991**	16 991						
				c		**16 718**	16 718						
		80104	Przedszkola	**a**	67								
				b		**68 576**	68 576						
				c		**67 740**	67 740						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	68								
				b		**318**	318						
				c		**247**	247						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	69								
				b		**2 231**	2 231						
				c		**2 163**	2 163						
		80107	Świetlice szkolne	**a**	70								
				b		**158**	158						
				c		**154**	154						
		80115	Technika	**a**	71								
				b		**222**	222						
				c		**220**	220						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	72								
				b		**142**	142						
				c		**135**	135						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	73								
				b		**396**	396						
				c		**380**	380						
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	74								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	75								
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	76	**14 278**		40	14 238				
				b		**16 928**		19	16 909				
				c		**16 928**		19	16 909				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	77	**4 294**	4 294						
				b		**3 794**	3 794						
				c		**3 113**	3 113						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	78								
				b		**2 626**	2 466			160			
				c		**2 517**	2 439			78			
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	**a**	79								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	**b**		**389**	389						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**c**		**381**	381						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	**a**	80								
			metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**b**		**724**	724						
				c		**723**	723						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	**a**	81								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**b**		**20 318**	20 318						
				c		**19 881**	19 881						
		80195	Pozostała działalność	**a**	82	**1 297**		443	854				
				b		**1 321**	90	425	806				
				c		**1 313**	84	423	806				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	83	**224 756**	33 205	513	181 676	9 362			
				b		**262 743**	44 672	662	186 457	30 952			
				c		**255 715**	41 394	590	184 909	28 821			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	84								
				b		**18 087**				18 087			
				c		**18 087**				18 087			
		85115	Sanatoria	**a**	85								
				b		**2 000**				2 000			
				c		**1 316**				1 316			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	86	**168 767**		63	159 342	9 362			
				b		**173 952**		229	163 458	10 265			
				c		**172 176**		224	163 133	8 819			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	87	**2 506**		1	2 505				
				b		**3 164**		2	3 162				
				c		**2 989**		2	2 988				
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	88								
				b		**600**				600			
				c		**600**				600			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	89	**13 039**		30	13 009				
				b		**13 047**		30	13 017				
				c		**12 603**		3	12 600				
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	90	**41**	41						
				b		**41**	41						
				c		**41**	41						
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	91								
				b		**10**	10						
				c		**10**	10						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	92	**39 067**	32 975		6 092				
				b		**50 472**	44 380		6 092				
				c		**46 754**	41 120		5 633				
		85195	Pozostała działalność	**a**	93	**1 336**	189	419	728				
				b		**1 369**	240	401	728				
				c		**1 139**	223	361	555				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	94	**270 857**	270 857						
				b		**316 448**	315 584			738			126
				c		**300 384**	299 636			683			64
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	95	**46 775**	46 775						
				b		**69 551**	69 551						
				c		**66 866**	66 866						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	96	**54 580**	54 580						
				b		**67 415**	67 316			99			
				c		**66 928**	66 829			99			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	97	**1 270**	1 270						
				b		**1 330**	1 330						
				c		**1 208**	1 208						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	98	**4 542**	4 542						
				b		**4 648**	4 648						
				c		**4 511**	4 511						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	99	**41 293**	41 293						
				b		**32 891**	32 766						126
				c		**26 819**	26 755						64
		85216	Zasiłki stałe	**a**	100	**54 442**	54 442						
				b		**54 342**	54 342						
				c		**51 189**	51 189						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	101								
				b		**23**	23						
				c		**22**	22						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	102	**33 911**	33 911						
				b		**41 923**	41 923						
				c		**41 786**	41 786						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	103								
				b		**312**	48			264			
				c		**230**				230			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	104	**9 369**	9 369						
				b		**11 722**	11 722						
				c		**10 615**	10 615						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	105	**23 971**	23 971						
				b		**27 427**	27 427						
				c		**25 914**	25 914						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	106	**604**	604						
				b		**1 286**	1 286						
				c		**1 032**	1 032						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	107								
				b		**120**	120						
				c		**120**	120						
		85295	Pozostała działalność	**a**	108	**100**	100						
				b		**3 456**	3 081			375			
				c		**3 144**	2 789			355			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	109	**10 963**	9 688		1 275				
				b		**16 994**	15 050	2	1 942				
				c		**16 606**	14 944	1	1 662				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	110	**10 963**	9 688		1 275				
				b		**14 552**	12 608	2	1 942				
				c		**14 198**	12 536	1	1 662				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	111								
				b		**370**	370						
				c		**342**	342						
		85395	Pozostała działalność	**a**	112								
				b		**2 073**	2 073						
				c		**2 066**	2 066						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	113	**2 048**	440		1 608				
				b		**21 892**	18 177	1 007	1 608	1 100			
				c		**16 211**	12 976	1 007	1 608	620			
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	114								
				b		**1 000**				1 000			
				c		**521**				521			
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	115	**2 048**	440		1 608				
				b		**2 208**	600		1 608				
				c		**2 172**	564		1 608				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	116								
				b		**17 410**	17 410						
				c		**12 286**	12 286						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	117								
				b		**1 007**		1 007					
				c		**1 007**		1 007					
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	118								
				b		**100**				100			
				c		**100**				100			
		85495	Pozostała działalność	**a**	119								
				b		**167**	167						
				c		**127**	127						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	120	**907 226**	903 569	3	3 621				33
				b		**956 834**	951 631	3	3 830				1 369
				c		**940 112**	935 436	1	3 805				870
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	121	**888 427**	888 427						
				b		**928 787**	928 787						
				c		**913 200**	913 200						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	122	**70**	70						
				b		**472**	472						
				c		**414**	414						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	123	**30**	30						
				b		**124**	124						
				c		**107**	107						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	124	**1 747**	1 747						
				b		**2 311**	2 311						
				c		**2 311**	2 311						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	125								
				b		**255**	255						
				c		**248**	248						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	126	**13 295**	13 295						
				b		**19 583**	19 583						
				c		**19 058**	19 058						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	127	**3 578**		3	3 575				
				b		**3 780**		3	3 777				
				c		**3 756**		1	3 755				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	128	**79**			46				33
				b		**1 422**			53				1 369
				c		**919**			49				870
		85595	Pozostała działalność	**a**	129								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	130	**12 956**	174	9	12 623	150			
				b		**13 884**	582	7	12 769	526			
				c		**13 878**	581	7	12 767	523			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	131								
				b		**400**	400						
				c		**399**	399						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	132	**12 782**		9	12 623	150			
				b		**13 300**		7	12 769	524			
				c		**13 295**		7	12 767	521			
		90095	Pozostała działalność	a	133	**174**	174						
				b		**185**	183			2			
				c		**185**	183			2			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	134	**8 637**	1 333	4	7 230	70			
				b		**9 625**	1 333	5	8 137	149			
				c		**9 587**	1 322	5	8 111	149			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	135	**1 391**	1 255		136				
				b		**1 391**	1 255		136				
				c		**1 375**	1 245		130				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	136	**7 246**	78	4	7 094	70			
				b		**8 234**	78	5	8 001	149			
				c		**8 212**	77	5	7 981	149			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	137	**1 215**	1 215						
				b		**1 215**	1 215						
				c		**1 215**	1 215						
		92502	Parki krajobrazowe	a	138	**1 215**	1 215						
				b		**1 215**	1 215						
				c		**1 215**	1 215						
85/08			**WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE**	a	1	**1 139 696**	**819 462**	**1 538**	**297 457**	**8 448**			**12 791**
				b		**1 403 633**	**1 025 436**	**2 358**	**318 821**	**39 117**			**17 901**
				c		**1 371 977**	**1 009 152**	**2 348**	**308 681**	**38 275**			**13 522**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**88 306**	793	47	78 703	76			8 687
				b		**155 606**	52 651	89	90 986	3 116			8 764
				c		**144 394**	52 182	83	83 243	3 016			5 870
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**3 279**	492						2 787
				b		**3 286**	499						2 787
				c		**516**	445						71

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**50**	50						
				b		**1 299**	1 299						
				c		**1 299**	1 299						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe	**a**	5	**31 263**			31 263				
			pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach	**b**		**36 288**			36 288				
			pochodzenia zwierzęcego	**c**		**29 915**			29 915				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 207**		3	4 204				
				b		**4 144**		4	4 112	28			
				c		**4 124**		3	4 094	27			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**8 525**		20	8 429	76			
				b		**8 837**		24	8 535	200			77
				c		**8 837**		24	8 535	200			77
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**9 718**		20	9 698				
				b		**13 977**		6	12 694	1 277			
				c		**13 640**		6	12 439	1 196			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**24 873**		4	24 869				
				b		**30 883**		55	29 217	1 611			
				c		**29 821**		50	28 178	1 593			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**5 900**							5 900
				b		**5 900**							5 900
				c		**5 721**							5 721
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**491**	251		240				
				b		**50 993**	50 853		140				
				c		**50 521**	50 439		83				
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	12	**1 380**		19	1 091				270
				b		**1 416**		18	1 128				270
				c		**1 414**		18	1 126				270
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	13	**1 110**		19	1 091				
				b		**1 146**		18	1 128				
				c		**1 144**		18	1 126				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i	**a**	14	**270**							270
			nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo	**b**		**270**							270
			i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**c**		**270**							270

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	15	**4 787**		20	4 767				
				b		**5 703**		37	5 486	180			
				c		**5 666**		37	5 449	180			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	16	**4 787**		20	4 767				
				b		**5 703**		37	5 486	180			
				c		**5 666**		37	5 449	180			
	600		**Transport i łączność**	**a**	17	**32 748**	24 974	111	7 353	310			
				b		**52 204**	42 672	259	7 915	1 358			
				c		**50 234**	40 967	258	7 655	1 354			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	18	**24 880**	24 880						
				b		**38 065**	38 065						
				c		**38 065**	38 065						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	19								
				b		**1 400**	1 400						
				c		**351**	351						
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	20								
				b		**251**				251			
				c		**251**				251			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	21	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	22	**7 766**		111	7 345	310			
				b		**9 273**		259	7 907	1 107			
				c		**9 009**		258	7 647	1 103			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	23								
				b		**3 113**	3 113						
				c		**2 456**	2 456						
		60095	Pozostała działalność	**a**	24	**94**	94						
				b		**94**	94						
				c		**94**	94						
	630		**Turystyka**	**a**	25	**95**	95						
				b		**99**	99						
				c		**99**	99						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	26	**95**	95						
				b		**99**	99						
				c		**99**	99						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	27	**6 425**	6 300		125				
				b		**7 225**	6 802		252	171			
				c		**6 999**	6 645		183	171			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	28	**6 425**	6 300		125				
				b		**7 054**	6 802		252				
				c		**6 828**	6 645		183				
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	29								
				b		**171**				171			
				c		**171**				171			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	30	**18 909**	15 556	15	2 901				437
				b		**19 463**	15 923	10	2 915	178			437
				c		**19 373**	15 921	10	2 908	178			356
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	31	**85**			85				
				b		**85**			85				
				c		**78**			78				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	32	**32**	32						
				b									
				c									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	33	**5 738**	5 618		120				
				b		**5 837**	5 817		7	13			
				c		**5 837**	5 817		7	13			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	34	**12 849**	9 701	15	2 696				437
				b		**13 167**	9 901	10	2 654	165			437
				c		**13 084**	9 900	10	2 654	165			356
		71035	Cmentarze	**a**	35	**205**	205						
				b		**374**	205		169				
				c		**374**	205		169				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	36	**75 371**	19 413	82	52 662	413			2 801
				b		**90 452**	21 086	162	62 116	1 841			5 248
				c		**88 650**	20 465	161	61 874	1 826			4 323

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	37	**70 621**	19 183	82	48 156	413			2 787
				b		**84 996**	20 849	162	57 455	1 841			4 690
				c		**83 253**	20 238	161	57 252	1 826			3 775
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	38	**14**							14
				b		**14**							14
				c		**11**							11
		75046	Komisje egzaminacyjne	a	39	**30**			30				
				b		**30**			30				
				c		**20**			20				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	40	**4 466**			4 466				
				b		**4 622**			4 622				
				c		**4 592**			4 592				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	41	**230**	230						
				b		**237**	237						
				c		**226**	226						
		75095	Pozostała działalność	a	42	**10**			10				
				b		**554**			10				544
				c		**548**			10				538
	752		**Obrona narodowa**	a	43	**1 181**	1 095		86				
				b		**1 181**	1 095		86				
				c		**968**	889		79				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	44	**122**	53		69				
				b		**122**	53		69				
				c		**97**	32		65				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	45	**1 059**	1 042		17				
				b		**1 059**	1 042		17				
				c		**871**	857		14				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	46	**130 663**	110 778	300	11 876	7 649			60
				b		**149 602**	117 564	256	12 720	17 047			2 016
				c		**148 854**	117 508	256	12 690	16 444			1 956
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	47	**14 883**		300	11 523	3 000			60
				b		**23 013**		256	12 219	8 523			2 016
				c		**22 946**		256	12 211	8 523			1 956

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	48	**115 297**	110 648			4 649			
				b		**124 254**	117 033			7 221			
				c		**123 735**	116 982			6 753			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	49	**50**	50						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	50	**433**	80		353				
				b		**837**	80		436	320			
				c		**809**	75		414	320			
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	51								
				b		**350**	285		65				
				c		**350**	285		65				
		75495	Pozostała działalność	a	52								
				b		**1 098**	115			983			
				c		**964**	115			848			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	53	**2 706**	2 706						
				b		**2 706**	2 706						
				c		**2 641**	2 641						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	54	**2 706**	2 706						
				b		**2 706**	2 706						
				c		**2 641**	2 641						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**	a	55								
			nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	b		**1 363**	1 363						
			poborem	c		**1 363**	1 363						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	a	56								
			cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	b		**1 363**	1 363						
			jednostek organizacyjnych	c		**1 363**	1 363						
	758		**Różne rozliczenia**	a	57	**9 022**			8 502				520
				b		**5 120**	3 057		17	1 519			528
				c		**5 103**	3 057			1 519			528
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	58								
				b		**4 583**	3 057			1 519			8
				c		**4 583**	3 057			1 519			8

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	59	**8 502**			8 502				
				b		**17**			17				
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	60	**520**							520
				b		**520**							520
				c		**520**							520
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	61	**9 112**	1 861	232	7 019				
				b		**68 529**	58 058	255	7 952	2 264			
				c		**66 807**	56 433	254	7 873	2 247			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	62								
				b		**1 722**	1 482			240			
				c		**1 690**	1 466			224			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	63								
				b		**147**	147						
				c		**147**	147						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	64								
				b		**3 716**	3 716						
				c		**3 627**	3 627						
		80104	Przedszkola	**a**	65								
				b		**38 609**	37 651			958			
				c		**38 038**	37 080			958			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	66								
				b		**161**	161						
				c		**158**	158						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	67								
				b		**394**	394						
				c		**378**	378						
		80115	Technika	**a**	68								
				b		**160**	160						
				c		**160**	160						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	69								
				b		**88**	88						
				c		**88**	88						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80120	Licea ogólnokształcące	a	70								
				b		**98**	98						
				c		**98**	98						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	71								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
		80136	Kuratoria oświaty	a	72	**6 729**		8	6 721				
				b		**7 654**		11	7 643				
				c		**7 588**		11	7 577				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	73	**1 861**	1 861						
				b		**1 781**	1 781						
				c		**1 720**	1 720						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	74								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	75								
				b		**1 030**	1 030						
				c		**1 029**	1 029						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	a	76								
				b		**283**	283						
				c		**283**	283						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	77								
				b		**11 048**	11 048						
				c		**10 179**	10 179						
		80195	Pozostała działalność	a	78	**522**		224	298				
				b		**1 619**		243	310	1 066			
				c		**1 605**		243	297	1 066			
	851		**Ochrona zdrowia**	a	79	**111 268**	5 767	691	104 810				
				b		**129 619**	11 796	751	108 208	8 863			
				c		**127 368**	11 130	748	106 726	8 765			
		85111	Szpitale ogólne	a	80								
				b		**2 416**				2 416			
				c		**2 389**				2 389			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	81	**93 417**		171	93 246				
				b		**96 889**		177	95 665	1 048			
				c		**96 583**		177	95 360	1 047			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	82	**1 018**			1 018				
				b		**1 320**			1 320				
				c		**1 137**			1 137				
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	83								
				b		**5 400**				5 400			
				c		**5 329**				5 329			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	84	**7 207**			7 207				
				b		**7 260**			7 260				
				c		**7 200**			7 200				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	85								
				b		**13**	13						
				c		**13**	13						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	86	**8 493**	5 693		2 800				
				b		**14 331**	11 707		2 624				
				c		**12 766**	11 046		1 719				
		85195	Pozostała działalność	**a**	87	**1 133**	74	520	539				
				b		**1 991**	77	574	1 340				
				c		**1 951**	71	571	1 309				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	88	**140 981**	140 981						
				b		**166 094**	165 052		22	982			39
				c		**163 092**	162 050		22	981			39
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	89	**21 619**	21 619						
				b		**37 574**	37 574						
				c		**36 100**	36 100						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	90	**24 410**	24 410						
				b		**31 735**	30 753			982			
				c		**31 512**	30 531			981			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	91	**981**	981						
				b		**1 203**	1 203						
				c		**1 096**	1 096						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	92	**5 609**	5 609						
				b		**3 732**	3 732						
				c		**3 685**	3 685						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	93	**21 975**	21 975						
				b		**16 303**	16 282						20
				c		**16 030**	16 010						20
		85216	Zasiłki stałe	**a**	94	**39 998**	39 998						
				b		**38 214**	38 195						18
				c		**37 806**	37 788						18
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	95	**8 975**	8 975						
				b		**13 595**	13 595						
				c		**13 579**	13 579						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	96								
				b		**100**	100						
				c		**100**	100						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	97	**1 458**	1 458						
				b		**2 373**	2 373						
				c		**2 305**	2 305						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	98	**15 806**	15 806						
				b		**17 877**	17 877						
				c		**17 610**	17 610						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	99								
				b		**85**	85						
				c		**85**	85						
		85295	Pozostała działalność	**a**	100	**150**	150						
				b		**3 304**	3 282		22				
				c		**3 182**	3 161		22				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	101	**6 898**	6 199		699				
				b		**9 020**	7 366		1 239	415			
				c		**8 910**	7 363		1 133	413			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	102	**6 898**	6 199		699				
				b		**7 785**	6 546		1 239				
				c		**7 676**	6 543		1 133				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	103								
				b		**854**	439			415			
				c		**853**	439			413			
		85395	Pozostała działalność	a	104								
				b		**381**	381						
				c		**381**	381						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	105	**1 819**	750		1 069				
				b		**7 160**	5 864	482	814				
				c		**5 408**	4 128	482	798				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	106	**1 819**	750		1 069				
				b		**1 819**	1 005		814				
				c		**1 801**	1 003		798				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	107								
				b		**4 560**	4 560						
				c		**2 828**	2 828						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	108								
				b		**482**		482					
				c		**482**		482					
		85495	Pozostała działalność	a	109								
				b		**299**	299						
				c		**297**	297						
	855		**Rodzina**	a	110	**483 381**	480 937		2 428				16
				b		**514 026**	510 608		2 723	95			599
				c		**507 646**	504 678		2 693	95			180
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	111	**469 709**	469 709						
				b		**494 081**	494 009						72
				c		**489 220**	489 148						72
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	112	**30**	30						
				b		**235**	235						
				c		**210**	210						
		85508	Rodziny zastępcze	a	113	**24**	24						
				b		**33**	33						
				c		**24**	24						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	114	**1 544**	1 544						
				b		**1 872**	1 872						
				c		**1 868**	1 868						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	115								
				b		**348**	253			95			
				c		**286**	191			95			
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	116	**9 630**	9 630						
				b		**14 207**	14 207						
				c		**13 237**	13 237						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	117	**2 377**			2 377				
				b		**2 571**			2 571				
				c		**2 542**			2 542				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	118	**67**			51				16
				b		**579**			53				527
				c		**159**			52				107
		85595	Pozostała działalność	**a**	119								
				b		**100**			100				
				c		**100**			100				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	120	**9 473**	124	16	9 333				
				b		**9 899**	541	31	9 327				
				c		**9 872**	515	31	9 326				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	121	**62**	62						
				b		**233**	233						
				c		**233**	233						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	122	**50**	50						
				b		**296**	296						
				c		**270**	270						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	123	**9 349**		16	9 333				
				b		**9 358**		31	9 327				
				c		**9 357**		31	9 326				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	124	**12**	12						
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	125	**4 501**	463	5	4 033				
				b		**6 476**	463	10	4 915	1 089			
				c		**6 447**	449	10	4 902	1 085			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	126								
				b		**389**				389			
				c		**385**				385			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	127	**788**	463		325				
				b		**1 488**	463		325	700			
				c		**1 474**	449		325	700			
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	128	**3 713**		5	3 708				
				b		**4 600**		10	4 590				
				c		**4 587**		10	4 577				
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	129	**670**	670						
				b		**670**	670						
				c		**670**	670						
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	130	**670**	670						
				b		**670**	670						
				c		**670**	670						
85/10			**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**	**a**	1	**2 158 830**	**1 600 314**	**2 454**	**524 117**	**16 549**			**15 396**
				b		**2 705 910**	**2 004 583**	**3 994**	**576 195**	**96 173**			**24 965**
				c		**2 659 516**	**1 980 363**	**3 969**	**565 728**	**91 660**			**17 796**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**150 097**	1 315	79	135 006	318			13 379
				b		**319 039**	135 409	154	159 973	10 021			13 483
				c		**305 367**	135 357	152	153 530	8 179			8 148
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**5 416**	212						5 204
				b		**5 404**	200						5 204
				c		**718**	178						540
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**98**	98						
				b		**3 361**	3 361						
				c		**3 361**	3 361						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**21 308**			21 308				
				b		**25 210**			25 210				
				c		**22 427**			22 427				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**3 716**		4	3 632	80			
				b		**3 710**		5	3 603	103			
				c		**3 708**		5	3 602	102			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**14 326**		37	14 219	70			
				b		**14 407**		48	14 175	80			104
				c		**14 398**		48	14 166	80			104
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**9 873**		5	9 830	38			
				b		**14 851**		34	14 244	573			
				c		**14 028**		33	13 467	528			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**85 666**		18	85 518	130			
				b		**104 008**		34	102 181	1 793			
				c		**101 104**		33	99 309	1 761			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**8 175**							8 175
				b		**8 175**							8 175
				c		**7 505**							7 505
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	11								
				b		**2 400**				2 400			
				c		**2 400**				2 400			
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	12								
				b		**5 073**				5 073			
				c		**3 308**				3 308			
		01095	Pozostała działalność	**a**	13	**1 519**	1 005	15	499				
				b		**132 441**	131 847	33	560				
				c		**132 411**	131 819	33	559				
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	14	**2 084**		30	2 054				
				b		**2 100**		34	2 066				
				c		**2 100**		34	2 066				
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	15	**2 084**		30	2 054				
				b		**2 100**		34	2 066				
				c		**2 100**		34	2 066				
	500		**Handel**	**a**	16	**7 660**		9	7 651				
				b		**8 638**		10	8 629				
				c		**8 622**		10	8 612				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	17	**7 660**		9	7 651				
				b		**8 638**		10	8 629				
				c		**8 622**		10	8 612				
	600		**Transport i łączność**	**a**	18	**38 476**	28 116	100	9 833	427			
				b		**61 823**	39 318	139	10 829	11 538			
				c		**59 722**	38 189	133	10 807	10 593			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	19	**28 000**	28 000						
				b		**37 434**	37 434						
				c		**37 434**	37 434						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	20								
				b		**1 750**	1 750						
				c		**633**	633						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	21								
				b		**1 543**				1 543			
				c		**1 543**				1 543			
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	22								
				b		**2 326**				2 326			
				c		**1 545**				1 545			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	23								
				b		**5 419**				5 419			
				c		**5 258**				5 258			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	24	**1 178**			1 051	127			
				b		**1 355**			1 127	229			
				c		**1 341**			1 112	229			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**9 147**		95	8 752	300			
				b		**11 427**		134	9 672	1 621			
				c		**11 413**		128	9 667	1 618			
		60095	Pozostała działalność	**a**	26	**151**	116	5	30				
				b		**569**	134	5	30	400			
				c		**554**	122	5	28	400			
	630		**Turystyka**	**a**	27	**2**	2						
				b		**82**	2			80			
				c		**80**				80			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	a	28								
				b		**80**				80			
				c		**80**				80			
		63095	Pozostała działalność	**a**	29	**2**	2						
				b		**2**	2						
				c									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	30	**12 704**	12 042		662				
				b		**15 776**	14 819		913	44			
				c		**15 279**	14 335		900	44			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	31	**12 704**	12 042		662				
				b		**15 776**	14 819		913	44			
				c		**15 279**	14 335		900	44			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	32	**31 762**	25 732	5	4 914	116			995
				b		**34 102**	27 020	2	4 974	386			1 721
				c		**33 850**	26 845	2	4 905	385			1 713
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	33	**55**			55				
				b		**33**			33				
				c		**30**			30				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	34								
				b		**34**	34						
				c		**31**	31						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**3 870**	3 820		50				
				b		**3 870**	3 194		50				626
				c		**3 709**	3 034		49				626
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**26 572**	20 722	5	4 734	116			995
				b		**28 387**	22 108	2	4 795	386			1 095
				c		**28 317**	22 099	2	4 743	385			1 087
		71035	Cmentarze	**a**	37	**1 190**	1 190						
				b		**1 684**	1 684						
				c		**1 681**	1 681						
		71095	Pozostała działalność	**a**	38	**75**			75				
				b		**96**			96				
				c		**83**			83				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**142 776**	48 521	133	91 092	2 041			989
				b		**175 112**	52 079	172	113 637	4 535			4 689
				c		**172 770**	51 349	169	112 817	4 534			3 901
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**133 387**	48 285	123	81 949	2 041			989
				b		**165 536**	51 843	164	104 489	4 351			4 689
				c		**163 250**	51 113	162	103 724	4 350			3 901
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**36**	36						
				b		**36**	36						
				c		**36**	36						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	42	**9 153**		10	9 143				
				b		**9 156**		8	9 148				
				c		**9 100**		7	9 093				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	43	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c		**200**	200						
		75095	Pozostała działalność	**a**	44								
				b		**184**				184			
				c		**184**				184			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	45	**2 573**	1 132		1 441				
				b		**2 574**	1 867		707				
				c		**2 075**	1 709		366				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	46	**163**	48		115				
				b		**163**	48		115				
				c		**149**	43		106				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	47	**2 410**	1 084		1 326				
				b		**2 411**	1 819		592				
				c		**1 926**	1 666		260				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	48	**277 645**	247 991	306	16 667	12 681			
				b		**313 875**	261 772	360	17 743	30 470			3 530
				c		**313 540**	261 689	360	17 643	30 318			3 530
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	49	**16 990**		305	16 327	358			
				b		**34 898**		356	17 407	13 606			3 530
				c		**34 894**		355	17 402	13 606			3 530

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	50	**256 310**	247 532			8 778			
				b		**272 390**	261 216			11 174			
				c		**272 307**	261 133			11 174			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	51								
				b		**1 600**				1 600			
				c		**1 600**				1 600			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	52	**99**	99						
				b		**244**	244						
				c		**244**	244						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	53	**4 246**	360	1	340	3 545			
				b		**4 212**	247	5	336	3 623			
				c		**4 003**	247	5	241	3 511			
		75495	Pozostała działalność	a	54								
				b		**532**	65			467			
				c		**492**	65			428			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	55	**6 600**	6 600						
				b		**6 600**	6 600						
				c		**6 566**	6 566						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	56	**6 600**	6 600						
				b		**6 600**	6 600						
				c		**6 566**	6 566						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	57								
				b		**1 240**	1 240						
				c		**1 240**	1 240						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	58								
				b		**1 240**	1 240						
				c		**1 240**	1 240						
	758		**Różne rozliczenia**	a	59	**10 992**	203		10 789				
				b		**8 439**	4 276		385	3 778			
				c		**8 053**	4 275			3 778			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	60	**203**	203						
				b		**8 054**	4 276			3 778			
				c		**8 053**	4 275			3 778			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	61	**10 789**			10 789				
				b		**385**			385				
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	62	**21 473**	4 535	533	16 405				
				b		**161 600**	135 873	732	19 861	5 135			
				c		**159 093**	133 551	732	19 759	5 051			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	63								
				b		**5 068**	1 133			3 935			
				c		**4 979**	1 127			3 851			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	64								
				b		**258**	258						
				c		**251**	251						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	65								
				b		**13 197**	13 197						
				c		**12 971**	12 971						
		80104	Przedszkola	**a**	66								
				b		**86 699**	85 499			1 200			
				c		**85 718**	84 518			1 200			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	67								
				b		**182**	182						
				c		**177**	177						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	68								
				b		**2 124**	2 124						
				c		**2 082**	2 082						
		80115	Technika	**a**	69								
				b		**250**	250						
				c		**250**	250						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	70								
				b		**134**	134						
				c		**134**	134						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	71								
				b		**337**	337						
				c		**337**	337						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	72								
				b		**28**	28						
				c		**28**	28						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	73	**15 902**		6	15 896				
				b		**17 916**		81	17 835				
				c		**17 823**		81	17 742				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	74	**4 535**	4 535						
				b		**2 806**	2 806						
				c		**2 313**	2 313						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	75								
				b		**39**	39						
				c		**39**	39						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	76								
				b		**2 500**	2 500						
				c		**2 481**	2 481						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	77								
				b		**795**	795						
				c		**788**	788						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	78								
				b		**3 017**	3 017						
				c		**3 014**	3 014						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	79								
				b		**23 573**	23 573						
				c		**23 041**	23 041						
		80195	Pozostała działalność	**a**	80	**1 036**		527	509				
				b		**2 676**		650	2 026				
				c		**2 667**		650	2 017				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	81	**255 813**	50 288	1 239	203 534	752			
				b		**281 625**	57 177	1 245	210 365	12 838			
				c		**278 103**	55 465	1 237	208 993	12 408			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	82								
				b		**6 892**				6 892			
				c		**6 497**				6 497			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	83	**178 435**		260	177 520	655			
				b		**185 877**		375	184 606	896			
				c		**185 457**		375	184 205	878			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	84	**2 940**		1	2 939				
				b		**3 387**		1	3 386				
				c		**3 387**		1	3 386				
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	85								
				b		**4 800**				4 800			
				c		**4 800**				4 800			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	86	**14 218**		5	14 116	97			
				b		**13 017**		5	12 762	251			
				c		**12 612**		5	12 374	233			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	87	**62**	62						
				b		**52**	52						
				c		**52**	52						
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	88								
				b		**7**	7						
				c		**7**	7						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	89	**58 314**	50 116		8 198				
				b		**65 625**	56 927		8 698				
				c		**63 401**	55 246		8 155				
		85195	Pozostała działalność	**a**	90	**1 844**	110	973	761				
				b		**1 968**	192	864	913				
				c		**1 890**	160	858	873				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	91	**312 397**	312 263			134			
				b		**368 441**	367 708		40	693			
				c		**360 233**	359 700		40	493			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	92	**57 479**	57 479						
				b		**91 473**	91 473						
				c		**87 485**	87 485						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	93	**51 743**	51 609			134			
				b		**63 053**	62 760			293			
				c		**62 893**	62 600			293			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	94	**759**	759						
				b		**909**	909						
				c		**907**	907						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	95	**6 904**	6 904						
				b		**6 276**	6 276						
				c		**6 110**	6 110						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	96	**45 423**	45 423						
				b		**39 763**	39 763						
				c		**38 697**	38 697						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	97	**78 799**	78 799						
				b		**73 647**	73 647						
				c		**72 466**	72 466						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	98								
				b		**68**	68						
				c		**66**	66						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	99	**44 232**	44 232						
				b		**51 006**	51 006						
				c		**50 682**	50 682						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	100								
				b		**100**	100						
				c		**96**	96						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	101	**2 358**	2 358						
				b		**4 801**	4 801						
				c		**4 247**	4 247						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	102	**24 139**	24 139						
				b		**32 529**	32 529						
				c		**32 091**	32 091						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	103	**45**	45						
				b		**881**	881						
				c		**862**	862						
		85295	Pozostała działalność	**a**	104	**516**	516						
				b		**3 936**	3 496		40	400			
				c		**3 630**	3 390		40	200			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	105	**13 590**	11 823	6	1 761				
				b		**17 131**	14 526	6	2 599				
				c		**16 338**	14 484	2	1 852				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	106	**13 589**	11 822	6	1 761				
				b		**15 154**	12 549	6	2 599				
				c		**14 374**	12 520	2	1 852				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	107	**1**	1						
				b									
				c									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	108								
				b		**472**	472						
				c		**472**	472						
		85395	Pozostała działalność	**a**	109								
				b		**1 505**	1 505						
				c		**1 492**	1 492						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	110	**2 517**	2 517						
				b		**14 895**	13 776	1 119					
				c		**11 533**	10 416	1 117					
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	111								
				b		**48**	48						
				c		**27**	27						
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	112	**2 517**	2 517						
				b		**2 517**	2 517						
				c		**2 505**	2 505						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	113								
				b		**11 035**	11 035						
				c		**7 710**	7 710						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	114								
				b		**1 119**		1 119					
				c		**1 117**		1 117					
		85495	Pozostała działalność	**a**	115								
				b		**176**	176						
				c		**174**	174						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	116	**846 945**	844 119		2 793				33
				b		**872 426**	867 916	1	2 883	84			1 542
				c		**865 431**	861 990	0	2 853	84			503
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	117	**830 741**	830 741						
				b		**848 488**	848 488						
				c		**842 892**	842 892						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	118	**55**	55						
				b		**302**	302						
				c		**266**	266						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	119	**21**	21						
				b		**70**	70						
				c		**70**	70						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	120	**2 641**	2 641						
				b		**3 306**	3 306						
				c		**3 305**	3 305						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	121	**21**	21						
				b		**23**	23						
				c		**14**	14						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	122	**10 640**	10 640						
				b		**15 628**	15 628						
				c		**15 343**	15 343						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	123	**2 723**			2 723				
				b		**2 776**		1	2 775				
				c		**2 751**		0	2 750				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	124	**103**			70				33
				b		**1 615**			73				1 542
				c		**572**			68				503
		85595	Pozostała działalność	**a**	125								
				b		**218**	99		35	84			
				c		**218**	99		34	84			
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	126	**13 751**	107	13	13 551	80			
				b		**15 378**	369	19	13 704	1 286			
				c		**15 371**	365	19	13 700	1 286			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	127	**100**	100						
				b		**171**	171						
				c		**171**	171						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	128								
				b		**215**	191			25			
				c		**215**	191			25			
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	129	**13 644**		13	13 551	80			
				b		**14 285**		19	13 704	562			
				c		**14 281**		19	13 700	562			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	130	**7**	7						
				b		**7**	7						
				c		**4**	4						
		90095	Pozostała działalność	**a**	131								
				b		**700**				700			
				c		**700**				700			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	132	**7 115**	1 150	1	5 964				
				b		**8 032**	978	2	6 888	165			
				c		**7 880**	978	2	6 885	15			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	133								
				b		**150**				150			
				c									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	134	**1 480**	1 150		330				
				b		**1 226**	978		248				
				c		**1 226**	978		248				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	135	**5 635**		1	5 634				
				b		**6 656**		2	6 639	15			
				c		**6 654**		2	6 637	15			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	136	**1 858**	1 858						
				b		**1 858**	1 858						
				c		**1 858**	1 858						
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	137	**1 858**	1 858						
				b		**1 858**	1 858						
				c		**1 858**	1 858						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	138								
				b		**15 120**				15 120			
				c		**14 411**				14 411			
		92601	Obiekty sportowe	**a**	139								
				b		**10 120**				10 120			
				c		**10 076**				10 076			
		92695	Pozostała działalność	**a**	140								
				b		**5 000**				5 000			
				c		**4 335**				4 335			
85/12			**WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE**	**a**	1	**2 608 306**	**2 027 347**	**1 990**	**527 332**	**24 223**			**27 414**
				b		**3 354 267**	**2 549 131**	**3 747**	**576 716**	**179 062**			**45 611**
				c		**3 223 437**	**2 433 308**	**3 713**	**573 707**	**174 148**			**38 562**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**108 598**	2 766	80	80 526	1 592			23 634
				b		**191 770**	58 391	155	97 270	12 234			23 721
				c		**185 537**	58 372	154	97 090	11 260			18 660
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**14 480**	521			1 000			12 959
				b		**14 503**	544			1 000			12 959
				c		**9 746**	543			971			8 231
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**750**	750						
				b		**2 143**	2 143						
				c		**2 134**	2 134						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**11 266**			11 266				
				b		**11 266**			11 266				
				c		**11 265**			11 265				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**3 985**		10	3 885	90			
				b		**4 093**		8	3 996	89			
				c		**4 092**		8	3 995	89			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**13 151**		18	12 983	150			
				b		**13 662**		28	13 183	364			87
				c		**13 662**		28	13 183	364			87
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**10 099**		5	9 792	302			
				b		**17 685**		38	13 686	3 961			
				c		**17 675**		38	13 685	3 952			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	9	**42 488**		47	42 391	50			
				b		**56 935**		81	54 924	1 930			
				c		**56 752**		80	54 748	1 924			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	10	**10 675**							10 675
				b		**10 675**							10 675
				c		**10 342**							10 342
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	a	11								
				b		**4 890**				4 890			
				c		**3 961**				3 961			
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	12								
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
		01095	Pozostała działalność	a	13	**1 704**	1 495		209				
				b		**55 913**	55 704		209				
				c		**55 902**	55 695		207				
	020		**Leśnictwo**	a	14	**35**	35						
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
		02001	Gospodarka leśna	a	15	**35**	35						
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	16	**1 313**		37	1 276				
				b		**1 931**		36	1 425	469			
				c		**1 926**		36	1 421	469			
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	17	**1 313**		37	1 276				
				b		**1 931**		36	1 425	469			
				c		**1 926**		36	1 421	469			
	500		**Handel**	a	18	**7 496**		17	7 479				
				b		**8 505**		29	8 477				
				c		**8 461**		29	8 432				
		50001	Inspekcja Handlowa	a	19	**7 496**		17	7 479				
				b		**8 505**		29	8 477				
				c		**8 461**		29	8 432				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	600		**Transport i łączność**	**a**	20	**62 056**	49 969	170	11 077	840			
				b		**165 902**	100 974	232	12 644	52 052			
				c		**157 205**	92 527	209	12 585	51 884			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	21	**49 513**	49 513						
				b		**65 481**	65 481						
				c		**65 170**	65 170						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	22								
				b		**8 150**	8 150						
				c		**276**	276						
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	23								
				b		**1 113**				1 113			
				c		**985**				985			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	24								
				b		**4 341**				4 341			
				c		**4 341**				4 341			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	25								
				b		**7 500**				7 500			
				c		**7 482**				7 482			
		60017	Drogi wewnętrzne	**a**	26								
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						
		60031	Przejścia graniczne	**a**	27	**2 418**			1 818	600			
				b		**3 116**			2 027	1 089			
				c		**3 107**			2 026	1 080			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	28	**9 649**		150	9 259	240			
				b		**11 926**		212	10 617	1 097			
				c		**11 832**		189	10 559	1 084			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	29								
				b		**59 894**	26 626			33 268			
				c		**59 854**	26 586			33 268			
		60095	Pozostała działalność	**a**	30	**476**	456	20					
				b		**4 336**	672	20		3 644			
				c		**4 114**	450	20		3 644			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	630		**Turystyka**	**a**	31	**598**	598						
				b		**1 944**	624			1 320			
				c		**1 927**	615			1 313			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	32								
				b		**827**				827			
				c		**820**				820			
		63095	Pozostała działalność	**a**	33	**598**	598						
				b		**1 116**	624			493			
				c		**1 108**	615			493			
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	34	**27 470**	26 880		590				
				b		**38 450**	29 036		8 800	614			
				c		**37 472**	28 139		8 729	604			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	35	**27 470**	26 880		590				
				b		**37 342**	28 542		8 800				
				c		**36 385**	27 656		8 729				
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	36								
				b		**135**	135						
				c		**135**	135						
		70095	Pozostała działalność	**a**	37								
				b		**972**	359			614			
				c		**952**	348			604			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	38	**52 159**	40 761	7	10 141	125			1 125
				b		**54 245**	43 498	22	8 714	581			1 431
				c		**53 817**	43 149	20	8 657	578			1 413
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	39	**18**			18				
				b		**18**			18				
				c		**9**			9				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	40	**34**	34						
				b									
				c									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	41	**7 826**	7 425		14				387
				b		**8 054**	7 653		14				387
				c		**8 049**	7 649		13				387

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71015	Nadzór budowlany	a	42	**42 862**	33 102	7	8 924	125			704
				b		**43 818**	34 782	22	7 542	581			892
				c		**43 422**	34 445	20	7 496	578			882
		71035	Cmentarze	a	43	**1 419**	200		1 185				34
				b		**2 329**	1 063		1 139				126
				c		**2 311**	1 054		1 139				118
		71095	Pozostała działalność	a	44								
				b		**26**							26
				c		**26**							26
	750		**Administracja publiczna**	a	45	**183 688**	47 905	105	129 466	4 206			2 006
				b		**225 019**	57 004	166	149 679	5 386			12 784
				c		**223 361**	55 925	163	149 336	5 366			12 571
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	46	**172 203**	47 679	95	118 234	4 206			1 989
				b		**212 278**	56 811	158	138 011	5 386			11 912
				c		**210 893**	55 741	157	137 905	5 366			11 725
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	47	**43**	26						17
				b		**43**	26						17
				c		**38**	26						12
		75046	Komisje egzaminacyjne	a	48	**67**	27		40				
				b		**69**	22		47				
				c		**64**	20		44				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	49	**10 652**		10	10 642				
				b		**10 314**		8	10 306				
				c		**10 084**		6	10 079				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	50	**173**	173						
				b		**145**	145						
				c		**139**	139						
		75095	Pozostała działalność	a	51	**550**			550				
				b		**2 170**			1 314				856
				c		**2 142**			1 308				834
	752		**Obrona narodowa**	a	52	**3 797**	2 386		1 411				
				b		**3 797**	2 529		1 268				
				c		**2 738**	2 392		346				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	53	**340**	101		239				
				b		**440**	85		355				
				c		**343**	67		276				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	54	**3 457**	2 285		1 172				
				b		**3 357**	2 444		913				
				c		**2 395**	2 325		70				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	55	**292 575**	256 864	340	19 378	15 993			
				b		**331 501**	273 012	386	19 906	34 246			3 951
				c		**329 369**	272 930	385	19 870	32 233			3 951
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	56	**34 991**		330	18 948	15 713			
				b		**46 859**		378	19 173	23 358			3 951
				c		**46 842**		377	19 158	23 356			3 951
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	57	**256 769**	256 769						
				b		**273 037**	272 840			197			
				c		**272 758**	272 758						
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	58								
				b		**9 295**	39			9 256			
				c		**7 482**	39			7 444			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	59	**95**	95						
				b		**95**	95						
				c		**95**	95						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	60	**720**		10	430	280			
				b		**1 391**		8	577	806			
				c		**1 370**		8	556	806			
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	61								
				b		**157**			157				
				c		**156**			156				
		75495	Pozostała działalność	**a**	62								
				b		**667**	38			629			
				c		**666**	38			628			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	63	**9 042**	9 042						
				b		**9 042**	9 042						
				c		**8 935**	8 935						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	64	**9 042**	9 042						
				b		**9 042**	9 042						
				c		**8 935**	8 935						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**	a	65								
			nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	b		**628**	628						
			poborem	c		**628**	628						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	a	66								
			cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	b		**628**	628						
			jednostek organizacyjnych	c		**628**	628						
	758		**Różne rozliczenia**	a	67	**18 340**	6 780		11 177	150			233
				b		**18 676**	13 634			4 809			233
				c		**18 566**	13 632			4 763			171
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	68	**6 780**	6 780						
				b		**18 443**	13 634			4 809			
				c		**18 395**	13 632			4 763			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	69	**11 327**			11 177	150			
				b									
				c									
		75860	Euroregiony	a	70	**233**							233
				b		**233**							233
				c		**171**							171
	801		**Oświata i wychowanie**	a	71	**27 478**	7 216	305	19 957				
				b		**279 905**	228 555	330	23 744	27 277			
				c		**273 632**	222 662	330	23 742	26 898			
		80101	Szkoły podstawowe	a	72								
				b		**21 320**	2 041			19 279			
				c		**20 941**	2 041			18 900			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	73								
				b		**287**	287						
				c		**287**	287						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	a	74								
				b		**21 108**	21 108						
				c		**20 892**	20 892						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80104	Przedszkola	**a**	75								
				b		**150 660**	149 899			760			
				c		**149 287**	148 526			760			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	76								
				b		**540**	540						
				c		**540**	540						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	77								
				b		**1 113**	1 113						
				c		**1 101**	1 101						
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	78								
				b		**225**				225			
				c		**225**				225			
		80115	Technika	**a**	79								
				b		**7 402**	402			7 000			
				c		**7 400**	400			7 000			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	80								
				b		**139**	139						
				c		**137**	137						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	81								
				b		**352**	352						
				c		**352**	352						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	82								
				b		**81**	81						
				c		**81**	81						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	83	**19 512**		6	19 506				
				b		**23 268**		39	23 216	13			
				c		**23 268**		39	23 216	13			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	84	**7 216**	7 216						
				b		**5 508**	5 508						
				c		**2 063**	2 063						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	85								
				b		**33**	33						
				c		**33**	33						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	86								
				b		**3 966**	3 966						
				c		**3 931**	3 931						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	a	87								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	**b**		**669**	669						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**c**		**662**	662						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	a	88								
			metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**b**		**5 152**	5 152						
				c		**5 128**	5 128						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	a	89								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**b**		**37 266**	37 266						
				c		**36 489**	36 489						
		80195	Pozostała działalność	**a**	90	**750**		299	451				
				b		**819**		291	528				
				c		**817**		291	526				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	91	**254 168**	50 344	892	201 817	1 115			
				b		**312 112**	81 571	920	208 201	21 419			
				c		**308 454**	78 760	916	207 452	21 327			
		85111	Szpitale ogólne	a	92								
				b		**12 402**				12 402			
				c		**12 384**				12 384			
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	a	93								
				b		**1 500**				1 500			
				c		**1 500**				1 500			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	94	**171 938**		201	171 272	465			
				b		**177 084**		206	176 141	737			
				c		**176 421**		206	175 545	671			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	95	**3 666**		5	3 511	150			
				b		**4 534**		4	4 350	180			
				c		**4 533**		4	4 349	180			
		85141	Ratownictwo medyczne	a	96								
				b		**6 400**				6 400			
				c		**6 392**				6 392			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	97	**17 105**		5	16 600	500			
				b		**17 606**	1 622	10	15 975				
				c		**17 573**	1 622	6	15 945				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	98								
				b		**544**	544						
				c		**544**	544						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	99	**59 330**	49 830		9 500				
				b		**89 357**	78 605		10 752				
				c		**86 493**	75 859		10 634				
		85195	Pozostała działalność	**a**	100	**2 129**	514	681	934				
				b		**2 684**	800	701	984	200			
				c		**2 615**	735	700	979	200			
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	101	**349 400**	349 400						
				b		**447 037**	444 450		67	2 021			499
				c		**443 177**	441 050		66	1 568			492
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	102	**74 783**	74 783						
				b		**126 781**	126 304			477			
				c		**126 348**	125 875			473			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	103	**76 885**	76 885						
				b		**90 302**	90 218			84			
				c		**90 193**	90 109			84			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	104	**1 929**	1 929						
				b		**2 081**	2 081						
				c		**2 068**	2 068						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	105	**5 381**	5 381						
				b		**6 162**	6 162						
				c		**6 132**	6 132						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	106	**42 449**	42 449						
				b		**36 726**	36 688						38
				c		**36 435**	36 397						37
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	107								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	**a**	108	**76 163**	76 163						
				b		**73 275**	72 818						458
				c		**72 828**	72 377						451
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	109	**35 761**	35 761						
				b		**39 384**	39 384						
				c		**38 803**	38 803						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	110								
				b		**422**	110			312			
				c		**310**	110			200			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	111	**10 392**	10 392						
				b		**12 222**	12 222						
				c		**11 855**	11 855						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	112	**25 004**	25 004						
				b		**49 744**	49 740						3
				c		**49 017**	49 014						3
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	113	**11**	11						
				b		**1 950**	1 950						
				c		**1 841**	1 841						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	114								
				b		**169**	169						
				c		**169**	169						
		85295	Pozostała działalność	**a**	115	**642**	642						
				b		**7 819**	6 604		67	1 148			
				c		**7 178**	6 301		66	811			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	116	**16 051**	13 850		2 201				
				b		**24 369**	21 369		2 849	151			
				c		**24 233**	21 307		2 776	150			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	117	**16 048**	13 847		2 201				
				b		**18 390**	15 390		2 849	151			
				c		**18 275**	15 349		2 776	150			
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	118	**3**	3						
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	119								
				b		**805**	805						
				c		**805**	805						
		85395	Pozostała działalność	a	120								
				b		**5 171**	5 171						
				c		**5 151**	5 151						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	121	**1 758**	1 758						
				b		**21 801**	20 164	1 437		200			
				c		**19 241**	17 604	1 437		200			
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	122								
				b		**200**				200			
				c		**200**				200			
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a	a	123	**1 758**	1 758						
			także szkolenia młodzieży	**b**		**1 779**	1 779						
				c		**1 482**	1 482						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	124								
				b		**17 158**	17 158						
				c		**14 919**	14 919						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	125								
				b		**1 437**		1 437					
				c		**1 437**		1 437					
		85495	Pozostała działalność	a	126								
				b		**1 227**	1 227						
				c		**1 203**	1 203						
	855		**Rodzina**	a	127	**1 164 524**	1 155 169		9 309				46
				b		**1 161 945**	1 148 514	12	10 475	104			2 840
				c		**1 071 037**	1 059 196	12	10 420	104			1 305
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	a	128	**1 142 397**	1 142 397						
			na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**b**		**1 129 108**	1 129 108						
				c		**1 040 147**	1 040 147						
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	129	**140**	140						
				b		**755**	755						
				c		**719**	719						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	130								
				b		**187**	187						
				c		**187**	187						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	131	**2 882**	2 882						
				b		**4 264**	4 264						
				c		**4 263**	4 263						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	132								
				b		**1 817**	1 817						
				c		**1 606**	1 606						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	133	**9 750**	9 750						
				b		**12 381**	12 381						
				c		**12 274**	12 274						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	134	**8 998**			8 998				
				b		**10 177**		12	10 061	104			
				c		**10 130**		12	10 015	104			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	135	**357**			311				46
				b		**3 154**			314				2 840
				c		**1 617**			312				1 305
		85595	Pozostała działalność	**a**	136								
				b		**100**			100				
				c		**94**			94				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	137	**13 967**	40	32	13 815	80			
				b		**18 069**	702	18	14 280	3 069			
				c		**18 020**	694	18	14 239	3 069			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	138	**40**	40						
				b		**457**	457						
				c		**457**	457						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	139								
				b		**246**	246						
				c		**237**	237						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	140	**13 927**		32	13 815	80			
				b		**14 457**		18	14 280	159			
				c		**14 416**		18	14 239	159			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	a	141								
				b		**2 910**				2 910			
				c		**2 910**				2 910			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	142	**13 209**	5 000	5	7 712	122			370
				b		**37 002**	14 816	6	8 917	13 111			153
				c		**35 084**	14 173	5	8 545	12 360			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	a	143								
				b		**1 477**				1 477			
				c		**1 477**				1 477			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	144	**5 380**	5 000		380				
				b		**14 784**	14 584		201				
				c		**14 041**	13 941		101				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	145	**7 748**		5	7 251	122			370
				b		**8 964**		6	8 630	175			153
				c		**8 417**		5	8 359	53			
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	146								
				b		**351**	233			118			
				c		**304**	233			71			
		92195	Pozostała działalność	a	147	**81**			81				
				b		**11 426**			86	11 340			
				c		**10 844**			86	10 758			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	148	**584**	584						
				b		**584**	584						
				c		**584**	584						
		92502	Parki krajobrazowe	a	149	**564**	564						
				b		**564**	564						
				c		**564**	564						
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	a	150	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
85/14			**WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE**	a	1	**4 077 406**	**3 035 998**	**3 266**	**971 511**	**35 020**			**31 611**
				b		**5 296 949**	**3 942 192**	**6 833**	**1 124 849**	**171 591**			**51 484**
				c		**5 208 341**	**3 875 128**	**6 743**	**1 110 389**	**168 073**			**48 007**

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**242 687**	8 689	99	206 287				27 612
				b		**646 310**	269 183	319	323 779	25 289			27 740
				c		**641 115**	268 543	317	319 598	25 220			27 437
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**13 276**	770						12 506
				b		**13 256**	750						12 506
				c		**13 219**	735						12 484
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**510**	510						
				b		**9 904**	9 904						
				c		**9 904**	9 904						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**54 598**			54 598				
				b		**112 527**			112 527				
				c		**110 309**			110 309				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**6 141**		7	6 134				
				b		**6 347**		18	6 159	170			
				c		**6 347**		18	6 158	170			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**21 559**		46	21 513				
				b		**21 817**		86	21 483	120			128
				c		**21 817**		86	21 483	120			128
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**18 288**		18	18 270				
				b		**38 408**		63	28 138	10 206			
				c		**37 022**		62	26 775	10 185			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**105 202**		11	105 191				
				b		**164 841**		129	154 942	9 769			
				c		**164 210**		129	154 349	9 732			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**15 106**							15 106
				b		**15 106**							15 106
				c		**14 825**							14 825
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	11								
				b		**4 964**				4 964			
				c		**4 953**				4 953			
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**8 007**	7 409	17	581				
				b		**259 140**	258 529	22	529	60			
				c		**258 510**	257 904	22	524	60			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**50**	50						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**50**	50						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**4 210**		200	3 931	79			
				b		**4 380**		199	4 031	150			
				c		**4 380**		199	4 031	150			
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**4 210**		200	3 931	79			
				b		**4 380**		199	4 031	150			
				c		**4 380**		199	4 031	150			
	500		**Handel**	**a**	17	**12 058**		22	12 036				
				b		**13 622**		23	13 599				
				c		**13 591**		23	13 568				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	18	**12 058**		22	12 036				
				b		**13 622**		23	13 599				
				c		**13 591**		23	13 568				
	600		**Transport i łączność**	**a**	19	**99 369**	71 222	320	25 987	1 840			
				b		**142 012**	101 683	342	27 567	12 421			
				c		**138 076**	99 451	341	26 201	12 083			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	20	**71 007**	71 007						
				b		**99 112**	99 112						
				c		**98 126**	98 126						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	21								
				b		**2 356**	2 356						
				c		**1 135**	1 135						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	22								
				b		**558**				558			
				c		**558**				558			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	23								
				b		**7 605**				7 605			
				c		**7 558**				7 558			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	24	**15 840**			14 000	1 840			
				b		**18 023**			14 511	3 512			
				c		**16 406**			13 184	3 221			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**12 247**		260	11 987				
				b		**14 083**		282	13 055	746			
				c		**14 043**		281	13 016	746			
		60095	Pozostała działalność	**a**	26	**275**	215	60					
				b		**275**	215	60					
				c		**250**	190	60					
	630		**Turystyka**	**a**	27	**934**	934						
				b		**975**	975						
				c		**975**	975						
		63095	Pozostała działalność	**a**	28	**934**	934						
				b		**975**	975						
				c		**975**	975						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	29	**35 278**	30 902		1 376	3 000			
				b		**40 479**	31 833		5 646	3 000			
				c		**28 289**	19 684		5 646	2 959			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	30	**35 278**	30 902		1 376	3 000			
				b		**40 479**	31 833		5 646	3 000			
				c		**28 289**	19 684		5 646	2 959			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	31	**67 890**	57 619	40	8 941				1 290
				b		**70 621**	58 658	42	8 940	1 430			1 550
				c		**70 368**	58 465	42	8 914	1 408			1 539
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	32	**40**			40				
				b		**40**			40				
				c		**14**			14				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	33	**12**	12						
				b		**12**	12						
				c		**5**	5						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	34	**13 544**	13 484		60				
				b		**13 947**	13 863		60	24			
				c		**13 927**	13 844		59	23			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71015	Nadzór budowlany	**a**	35	**51 830**	41 659	40	8 841				1 290
				b		**54 057**	42 219	42	8 840	1 406			1 550
				c		**53 860**	42 055	42	8 840	1 385			1 539
		71035	Cmentarze	**a**	36	**2 464**	2 464						
				b		**2 564**	2 564						
				c		**2 561**	2 561						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	37	**296 673**	84 611	217	199 243	11 000			1 602
				b		**339 285**	91 870	408	225 769	8 186			13 053
				c		**331 870**	90 591	405	222 718	7 135			11 021
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	38	**271 976**	77 423	208	181 743	11 000			1 602
				b		**311 207**	84 754	301	208 170	4 928			13 053
				c		**303 816**	83 498	299	205 121	3 877			11 021
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	39	**75**	75						
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	40	**42**			42				
				b		**52**			52				
				c		**51**			51				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	41	**24 380**	6 913	9	17 458				
				b		**25 144**	6 841	107	17 546	650			
				c		**25 121**	6 818	107	17 546	650			
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	42	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c		**200**	200						
		75095	Pozostała działalność	**a**	43								
				b		**2 608**				2 608			
				c		**2 608**				2 608			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	44	**5 711**	4 889	40	487	295			
				b		**5 711**	4 889	91	507	224			
				c		**4 394**	3 919	87	310	78			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	45	**562**	200		67	295			
				b		**562**	200		138	224			
				c		**349**	142		128	78			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	46	**5 149**	4 689	40	420				
				b		**5 149**	4 689	91	369				
				c		**4 045**	3 777	87	182				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	47	**475 337**	424 114	435	34 219	16 569			
				b		**535 551**	458 377	554	33 807	35 994			6 818
				c		**534 099**	458 145	526	33 580	35 029			6 818
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	48	**34 659**		435	33 024	1 200			
				b		**54 409**		554	32 052	14 985			6 818
				c		**54 328**		526	32 019	14 965			6 818
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	49	**437 864**	423 484			14 380			
				b		**472 885**	457 787			15 097			
				c		**472 662**	457 565			15 097			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	50								
				b		**2 282**				2 282			
				c		**2 241**				2 241			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	51	**404**	404						
				b		**404**	404						
				c		**404**	404						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	52	**2 410**	226		1 195	989			
				b		**4 270**			1 755	2 515			
				c		**3 233**			1 562	1 672			
		75495	Pozostała działalność	a	53								
				b		**1 301**	186			1 115			
				c		**1 231**	176			1 054			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	54	**12 078**	12 078						
				b		**12 078**	12 078						
				c		**12 017**	12 017						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	55	**12 078**	12 078						
				b		**12 078**	12 078						
				c		**12 017**	12 017						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	56								
				b		**595**	595						
				c		**595**	595						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	57								
				b		**595**	595						
				c		**595**	595						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	58	**26 365**			26 365				
				b		**18 737**	9 760		1 244	7 733			
				c		**17 493**	9 760			7 733			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	59								
				b		**17 493**	9 760			7 733			
				c		**17 493**	9 760			7 733			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	60	**26 365**			26 365				
				b		**1 244**			1 244				
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	61	**44 925**	12 077	638	32 210				
				b		**455 370**	380 481	652	40 180	34 056			
				c		**442 224**	367 357	652	40 179	34 036			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	62								
				b		**23 164**	7 701			15 462			
				c		**23 123**	7 661			15 462			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	63								
				b		**486**	486						
				c		**486**	486						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	64								
				b		**24 041**	24 041						
				c		**23 585**	23 585						
		80104	Przedszkola	**a**	65								
				b		**275 253**	258 070			17 183			
				c		**272 496**	255 325			17 171			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	66								
				b		**338**	338						
				c		**326**	326						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	67								
				b		**2 317**	2 317						
				c		**2 295**	2 295						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80115	Technika	a	68								
				b		**544**	544						
				c		**532**	532						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	a	69								
				b		**127**	127						
				c		**127**	127						
		80120	Licea ogólnokształcące	a	70								
				b		**857**	857						
				c		**854**	854						
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	a	71								
				b		**58**	58						
				c		**58**	58						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	72								
				b		**104**	104						
				c		**101**	101						
		80136	Kuratoria oświaty	a	73	**31 014**		20	30 994				
				b		**38 433**		24	38 409				
				c		**38 432**		24	38 409				
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	74								
				b		**1 410**				1 410			
				c		**1 403**				1 403			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	75	**12 077**	12 077						
				b		**10 807**	10 807						
				c		**7 133**	7 133						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	76								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	77								
				b		**5 408**	5 408						
				c		**5 292**	5 292						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	a	78								
				b		**1 446**	1 446						
				c		**1 438**	1 438						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	79								
				b		**2 067**	2 067						
				c		**2 029**	2 029						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	80								
				b		**66 000**	66 000						
				c		**60 018**	60 018						
		80195	Pozostała działalność	**a**	81	**1 834**		618	1 216				
				b		**2 495**	96	629	1 771				
				c		**2 481**	82	628	1 771				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	82	**463 060**	87 209	1 225	372 946	1 680			
				b		**519 808**	109 727	1 656	387 378	21 048			
				c		**512 316**	106 292	1 605	383 862	20 557			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	83								
				b		**6 371**				6 371			
				c		**6 371**				6 371			
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	84								
				b		**3 000**				3 000			
				c		**3 000**				3 000			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	85	**322 561**		282	321 999	280			
				b		**344 069**		700	333 180	10 189			
				c		**340 964**		697	330 567	9 700			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	86	**3 896**			3 896				
				b		**5 199**		12	4 937	250			
				c		**4 888**		12	4 628	248			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	87	**391**			391				
				b		**348**			348				
				c		**332**			332				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	88	**28 455**			27 055	1 400			
				b		**29 047**			27 808	1 238			
				c		**28 838**			27 599	1 238			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	89	**105 371**	86 719		18 652				
				b		**129 066**	108 914		20 152				
				c		**125 536**	105 530		20 006				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	90	**2 386**	490	943	953				
				b		**2 709**	813	943	953				
				c		**2 388**	762	896	730				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	91	**455 834**	455 834						
				b		**581 406**	575 106		20	6 281			
				c		**572 271**	565 997		20	6 253			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	92	**111 924**	111 924						
				b		**160 381**	155 481			4 900			
				c		**154 537**	149 637			4 900			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	93	**69 660**	69 660						
				b		**84 301**	83 898			403			
				c		**83 977**	83 574			403			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	94	**1 675**	1 675						
				b		**1 993**	1 993						
				c		**1 987**	1 987						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	95	**11 817**	11 817						
				b		**10 808**	10 808						
				c		**10 673**	10 673						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	96	**33 143**	33 143						
				b		**30 351**	30 351						
				c		**30 053**	30 053						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	97	**135 030**	135 030						
				b		**128 484**	128 484						
				c		**127 266**	127 266						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	98								
				b		**66**	66						
				c		**66**	66						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	99	**52 439**	52 439						
				b		**69 080**	69 080						
				c		**68 929**	68 929						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	100								
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	101	**10 813**	10 813						
				b		**14 668**	14 668						
				c		**14 406**	14 406						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	102	**26 852**	26 852						
				b		**48 418**	48 418						
				c		**48 157**	48 157						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	103	**1 481**	1 481						
				b		**23 061**	23 061						
				c		**23 033**	23 033						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	104								
				b		**114**	114						
				c		**114**	114						
		85295	Pozostała działalność	**a**	105	**1 000**	1 000						
				b		**9 666**	8 667		20	978			
				c		**9 056**	8 085		20	951			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	106	**17 205**	15 708		1 497				
				b		**36 070**	32 825		3 245				
				c		**35 446**	32 332		3 114				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	107	**17 205**	15 708		1 497				
				b		**20 785**	17 540		3 245				
				c		**20 645**	17 530		3 114				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	108								
				b		**4 767**	4 767						
				c		**4 735**	4 735						
		85395	Pozostała działalność	**a**	109								
				b		**10 518**	10 518						
				c		**10 067**	10 067						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	110	**2 236**	2 201		35				
				b		**39 764**	30 374	2 483	35	6 872			
				c		**32 238**	22 949	2 481	35	6 773			
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	111								
				b		**6 872**				6 872			
				c		**6 773**				6 773			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a	**a**	112	**2 236**	2 201		35				
			także szkolenia młodzieży	**b**		**2 246**	2 211		35				
				c		**2 236**	2 201		35				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	113								
				b		**28 163**	28 163						
				c		**20 748**	20 748						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	114								
				b		**2 483**		2 483					
				c		**2 481**		2 481					
	855		**Rodzina**	**a**	115	**1 749 436**	1 744 469		4 892				75
				b		**1 759 459**	1 749 858		5 182	2 839			1 580
				c		**1 743 092**	1 734 366		5 180	2 658			888
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	**a**	116	**1 717 795**	1 717 795						
			na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**b**		**1 709 461**	1 709 461						
				c		**1 694 600**	1 694 600						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	117	**165**	165						
				b		**775**	775						
				c		**770**	770						
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	118								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	119	**10**	10						
				b		**464**	464						
				c		**421**	421						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	120	**5 669**	5 669						
				b		**7 271**	7 271						
				c		**7 268**	7 268						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	121	**30**	30						
				b		**2 700**	2 700						
				c		**2 398**	2 398						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	**a**	122	**20 800**	20 800						
			świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**b**		**29 088**	29 088						
				c		**28 811**	28 811						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	123	**4 447**			4 447				
				b		**5 274**			4 694	580			
				c		**5 091**			4 692	399			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	124	**520**			445				75
				b		**4 326**			487	2 259			1 580
				c		**3 634**			487	2 259			888
		85595	Pozostała działalność	**a**	125								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	126	**23 429**	232	22	23 128	47			
				b		**26 803**	678	31	23 509	2 584			
				c		**26 602**	481	31	23 507	2 584			
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	**a**	127	**68**	68						
				b									
				c									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	128								
				b		**646**	446		200				
				c		**645**	446		198				
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	129	**23 197**		22	23 128	47			
				b		**23 922**		31	23 309	582			
				c		**23 921**		31	23 308	582			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	130								
				b		**68**	68						
				c									
		90095	Pozostała działalność	**a**	131	**164**	164						
				b		**2 166**	164			2 002			
				c		**2 036**	34			2 002			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	132	**42 131**	22 650	8	17 931	510			1 032
				b		**47 352**	22 681	34	20 410	3 485			743
				c		**46 329**	22 649	34	19 926	3 417			304
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	133								
				b		**2 705**				2 705			
				c		**2 705**				2 705			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	134	**24 650**	22 650		2 000				
				b		**24 200**	22 650		1 550				
				c		**23 895**	22 618		1 277				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	135	**17 481**		8	15 931	510			1 032
				b		**20 416**		34	18 860	780			743
				c		**19 699**		34	18 650	712			304
		92195	Pozostała działalność	a	136								
				b		**31**	31						
				c		**31**	31						
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	137	**510**	510						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
		92502	Parki krajobrazowe	a	138	**500**	500						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	a	139	**10**	10						
				b									
				c									
85/16			**WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE**	a	1	**878 331**	**615 731**	**1 348**	**241 943**	**6 696**			**12 613**
				b		**1 128 751**	**813 499**	**2 002**	**269 254**	**26 996**			**17 001**
				c		**1 104 916**	**798 381**	**1 903**	**263 498**	**25 979**			**15 156**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**63 507**	513	65	54 046				8 883
				b		**163 867**	75 022	185	78 089	1 614			8 957
				c		**158 929**	74 904	165	74 391	1 369			8 099
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**3 466**	138						3 328
				b		**3 470**	142						3 328
				c		**2 659**	142						2 517
		01009	Spółki wodne	a	4	**80**	80						
				b		**1 676**	1 676						
				c		**1 593**	1 593						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**10 978**			10 978				
				b		**20 224**			20 224				
				c		**17 484**			17 484				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**2 309**		3	2 306				
				b		**2 529**		6	2 523				
				c		**2 529**		6	2 523				
		01030	Izby rolnicze	**a**	7								
				b		**1**	1						
				c		**1**	1						
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	8	**7 275**		36	7 239				
				b		**7 552**		42	7 258	178			74
				c		**7 550**		42	7 257	178			74
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	9	**10 531**		5	10 526				
				b		**17 647**		70	16 747	831			
				c		**16 700**		52	16 047	602			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	10	**22 980**		12	22 968				
				b		**31 972**		54	31 313	605			
				c		**31 698**		52	31 057	589			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**5 555**							5 555
				b		**5 555**							5 555
				c		**5 509**							5 509
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**333**	295	9	29				
				b		**73 242**	73 204	14	24				
				c		**73 206**	73 168	14	24				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**8**	8						
				b		**8**	8						
				c		**8**	8						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**8**	8						
				b		**8**	8						
				c		**8**	8						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**1 637**		30	1 107				500
				b		**1 831**		29	1 302				500
				c		**1 645**		29	1 301				315
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**1 137**		30	1 107				
				b		**1 331**		29	1 302				
				c		**1 330**		29	1 301				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	17	**500**							500
				b		**500**							500
				c		**315**							315
	500		**Handel**	a	18	**3 778**		9	3 769				
				b		**4 531**		14	4 517				
				c		**4 489**		14	4 475				
		50001	Inspekcja Handlowa	a	19	**3 778**		9	3 769				
				b		**4 531**		14	4 517				
				c		**4 489**		14	4 475				
	600		**Transport i łączność**	a	20	**31 305**	25 639	129	5 457	80			
				b		**45 475**	37 079	107	6 192	2 097			
				c		**44 601**	36 272	100	6 152	2 077			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	21	**25 455**	25 455						
				b		**35 838**	35 838						
				c		**35 838**	35 838						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	22								
				b		**1 050**	1 050						
				c		**243**	243						
		60016	Drogi publiczne gminne	a	23								
				b		**1 699**				1 699			
				c		**1 681**				1 681			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	24	**5 666**		129	5 457	80			
				b		**6 698**		107	6 192	399			
				c		**6 647**		100	6 152	396			
		60095	Pozostała działalność	a	25	**184**	184						
				b		**191**	191						
				c		**191**	191						
	630		**Turystyka**	a	26	**131**	131						
				b		**137**	137						
				c		**137**	137						
		63095	Pozostała działalność	a	27	**131**	131						
				b		**137**	137						
				c		**137**	137						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	28	**3 538**	3 172		366				
				b		**4 817**	4 316		259	242			
				c		**4 161**	3 690		229	242			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	29	**3 536**	3 172		364				
				b		**4 528**	4 271		257				
				c		**3 872**	3 645		227				
		70095	Pozostała działalność	**a**	30	**2**			2				
				b		**289**	45		2	242			
				c		**289**	45		2	242			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	31	**17 951**	13 602	3	3 048	480			818
				b		**18 723**	14 112	2	3 065	543			1 001
				c		**18 680**	14 088	2	3 059	543			988
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	32	**4 174**	4 156		18				
				b		**4 301**	4 283		18				
				c		**4 300**	4 283		17				
		71015	Nadzór budowlany	**a**	33	**13 642**	9 311	3	3 030	480			818
				b		**14 173**	9 580	2	3 047	543			1 001
				c		**14 138**	9 562	2	3 043	543			988
		71035	Cmentarze	**a**	34	**135**	135						
				b		**249**	249						
				c		**243**	243						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	35	**65 752**	17 848	50	44 917	951			1 986
				b		**73 374**	18 444	87	48 566	2 880			3 397
				c		**70 751**	16 652	86	48 430	2 879			2 704
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	36	**60 749**	17 648	50	40 173	951			1 927
				b		**66 622**	18 261	86	43 766	1 171			3 338
				c		**64 039**	16 473	85	43 652	1 170			2 658
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	37	**59**							59
				b		**59**							59
				c		**45**							45
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	38	**40**			40				
				b		**31**			31				
				c		**31**			31				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	39	**4 704**			4 704				
				b		**4 770**		2	4 769				
				c		**4 749**		1	4 748				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	40	**200**	200						
				b		**183**	183						
				c		**179**	179						
		75095	Pozostała działalność	**a**	41								
				b		**1 709**				1 709			
				c		**1 709**				1 709			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	42	**1 288**	876		198	214			
				b		**1 450**	876	0	198	376			
				c		**1 173**	639	0	158	376			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	43	**392**	44		134	214			
				b		**582**	44		162	376			
				c		**551**	31		144	376			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	44	**896**	832		64				
				b		**868**	832	0	36				
				c		**622**	608	0	14				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	45	**129 023**	112 001	169	12 677	4 176			
				b		**145 933**	117 821	240	12 002	13 545			2 324
				c		**145 561**	117 797	240	11 805	13 394			2 324
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	46	**15 151**		169	11 532	3 450			
				b		**22 368**		240	11 413	8 391			2 324
				c		**22 366**		240	11 411	8 391			2 324
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	47	**112 055**	111 935			120			
				b		**119 887**	117 744			2 143			
				c		**119 865**	117 723			2 143			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	48								
				b		**960**				960			
				c		**960**				960			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	49	**66**	66						
				b		**56**	56						
				c		**56**	56						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	50	**1 751**			1 145	606			
				b		**1 687**			590	1 097			
				c		**1 472**			394	1 077			
		75495	Pozostała działalność	a	51								
				b		**976**	22			954			
				c		**842**	19			823			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	52	**2 442**	2 442						
				b		**2 442**	2 441		1				
				c		**2 422**	2 421		1				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	53	**2 442**	2 442						
				b		**2 442**	2 441		1				
				c		**2 422**	2 421		1				
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	54								
				b		**419**	419						
				c		**419**	419						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	55								
				b		**419**	419						
				c		**419**	419						
	758		**Różne rozliczenia**	a	56	**5 571**			5 161				410
				b		**6 479**	3 992			1 988			500
				c		**6 479**	3 992			1 988			500
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	57								
				b		**5 980**	3 992			1 988			
				c		**5 980**	3 992			1 988			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	58	**5 161**			5 161				
				b									
				c									
		75860	Euroregiony	a	59	**410**							410
				b		**500**							500
				c		**500**							500
	801		**Oświata i wychowanie**	a	60	**10 869**	1 815	248	8 806				
				b		**64 660**	53 928	199	9 762	771			
				c		**62 810**	52 748	197	9 566	299			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	61								
				b		**2 367**	1 691			676			
				c		**1 975**	1 676			299			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	62								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	63								
				b		**3 528**	3 528						
				c		**3 480**	3 480						
		80104	Przedszkola	**a**	64								
				b		**36 003**	35 909			95			
				c		**35 533**	35 533						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	65								
				b		**66**	66						
				c		**59**	59						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	66								
				b		**173**	173						
				c		**170**	170						
		80115	Technika	**a**	67								
				b		**142**	142						
				c		**140**	140						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	68								
				b		**66**	66						
				c		**66**	66						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	69								
				b		**190**	190						
				c		**190**	190						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	70								
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	71								
				b		**31**	31						
				c		**31**	31						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	72	**8 566**		20	8 546				
				b		**9 440**		7	9 433				
				c		**9 262**		5	9 258				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	73	**1 815**	1 815						
				b		**1 725**	1 725						
				c		**1 327**	1 327						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	74								
				b		**1 042**	1 042						
				c		**1 037**	1 037						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	**a**	75								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	**b**		**551**	551						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**c**		**515**	515						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	**a**	76								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**b**		**8 794**	8 794						
				c		**8 503**	8 503						
		80195	Pozostała działalność	**a**	77	**488**		228	260				
				b		**521**		193	329				
				c		**501**		193	308				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	78	**93 643**	4 472	608	87 768	795			
				b		**100 025**	7 527	685	89 396	2 416			
				c		**98 493**	7 389	617	88 198	2 289			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	79								
				b		**800**				800			
				c		**799**				799			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	80	**77 458**		64	76 655	739			
				b		**79 399**		101	78 432	866			
				c		**79 299**		101	78 332	866			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	81	**1 079**		1	1 078				
				b		**1 561**		3	1 558				
				c		**1 339**		3	1 336				
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	82								
				b		**600**				600			
				c		**600**				600			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	83	**7 976**		70	7 850	56			
				b		**7 649**		70	7 429	150			
				c		**6 888**		24	6 840	24			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	84	**6 376**	4 385		1 991				
				b		**9 140**	7 358		1 782				
				c		**8 719**	7 223		1 496				
		85195	Pozostała działalność	**a**	85	**754**	87	473	194				
				b		**876**	169	511	195				
				c		**850**	165	489	195				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	86	**129 774**	129 774						
				b		**151 549**	151 265		43	241			
				c		**143 035**	142 751		43	241			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	87	**31 777**	31 777						
				b		**45 108**	45 108						
				c		**43 494**	43 494						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	88	**19 485**	19 485						
				b		**24 772**	24 772						
				c		**24 752**	24 752						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	89	**1 294**	1 294						
				b		**1 318**	1 318						
				c		**1 299**	1 299						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	90	**1 968**	1 968						
				b		**2 086**	2 086						
				c		**2 004**	2 004						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	91	**18 898**	18 898						
				b		**18 898**	18 898						
				c		**15 460**	15 460						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	92	**24 154**	24 154						
				b		**24 154**	24 154						
				c		**22 317**	22 317						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	93								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	94	**13 880**	13 880						
				b		**15 242**	15 242						
				c		**15 207**	15 207						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	95								
				b		**29**	29						
				c		**29**	29						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	96	**8 062**	8 062						
				b		**8 006**	8 006						
				c		**7 291**	7 291						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	97	**10 136**	10 136						
				b		**10 153**	10 153						
				c		**9 545**	9 545						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	98	**20**	20						
				b		**70**	70						
				c		**70**	70						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	99								
				b		**33**	33						
				c									
		85295	Pozostała działalność	a	100	**100**	100						
				b		**1 675**	1 391		43	241			
				c		**1 562**	1 277		43	241			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	101	**5 438**	4 861		577				
				b		**7 793**	6 819		851	123			
				c		**7 593**	6 738		732	123			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	a	102	**5 438**	4 861		577				
				b		**6 348**	5 497		851				
				c		**6 206**	5 474		732				
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	103								
				b		**1 039**	916			123			
				c		**980**	857			123			
		85395	Pozostała działalność	a	104								
				b		**407**	407						
				c		**407**	407						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	105	**1 000**	980		20				
				b		**4 650**	4 201	429	20				
				c		**3 484**	3 038	429	17				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	106	**1 000**	980		20				
				b		**1 000**	980		20				
				c		**995**	977		17				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	107								
				b		**2 897**	2 897						
				c		**1 745**	1 745						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	108								
				b		**429**		429					
				c		**429**		429					
		85495	Pozostała działalność	**a**	109								
				b		**324**	324						
				c		**316**	316						
	855		**Rodzina**	**a**	110	**299 952**	296 385		3 551				16
				b		**308 376**	304 472	1	3 581				323
				c		**307 874**	304 085	1	3 562				226
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	111	**291 464**	291 464						
				b		**297 744**	297 744						
				c		**297 390**	297 390						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	112	**30**	30						
				b		**200**	200						
				c		**198**	198						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	113	**24**	24						
				b		**35**	35						
				c		**26**	26						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	114	**1 197**	1 197						
				b		**1 369**	1 369						
				c		**1 367**	1 367						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	115								
				b		**83**	83						
				c		**83**	83						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	116	**3 670**	3 670						
				b		**4 942**	4 942						
				c		**4 923**	4 923						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	117	**3 497**			3 497				
				b		**3 445**		1	3 444				
				c		**3 428**		1	3 427				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	118	**70**			54				16
				b		**458**			136				323
				c		**361**			135				226
		85595	Pozostała działalność	**a**	119								
				b		**100**	99		1				
				c		**99**	99						
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	120	**7 101**		16	7 085				
				b		**8 121**	422	10	7 531	159			
				c		**8 120**	422	9	7 530	159			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	121								
				b		**171**	171						
				c		**171**	171						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	122								
				b		**251**	251						
				c		**251**	251						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	123	**7 101**		16	7 085				
				b		**7 700**		10	7 531	159			
				c		**7 698**		9	7 530	159			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	124	**4 113**	702	21	3 390				
				b		**13 581**	9 687	13	3 880				
				c		**13 541**	9 681	13	3 847				
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	125								
				b		**21**	21						
				c		**21**	21						
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	126	**1 061**	702		359				
				b		**9 997**	9 666		331				
				c		**9 991**	9 660		331				

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	127	**3 052**		21	3 031				
				b		**3 563**		13	3 550				
				c		**3 530**		13	3 516				
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	128	**510**	510						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	129	**510**	510						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
85/18			**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**	**a**	1	**2 390 491**	**1 753 396**	**1 735**	**514 404**	**24 057**			**96 899**
				b		**3 062 383**	**2 205 768**	**3 588**	**550 006**	**196 062**			**106 960**
				c		**2 973 737**	**2 165 493**	**3 574**	**524 947**	**189 854**			**89 869**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**215 031**	9 108	156	110 278	1 871			93 618
				b		**298 146**	71 181	354	126 597	6 300			93 714
				c		**260 303**	69 978	351	105 693	6 059			78 222
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**84 925**	117						84 808
				b		**84 926**	118						84 808
				c		**69 543**	113						69 430
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**681**	681						
				b		**2 754**	2 754						
				c		**2 754**	2 754						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**33 187**			33 187				
				b		**32 222**			32 222				
				c		**12 591**			12 591				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 149**		6	4 143				
				b		**4 494**		16	4 478				
				c		**4 494**		16	4 478				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**14 515**		47	14 168	300			
				b		**15 135**		75	14 663	300			98
				c		**15 135**		75	14 663	300			98
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**14 565**		50	14 000	515			
				b		**18 882**		96	17 739	1 047			
				c		**17 834**		93	16 755	986			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**45 455**		22	44 377	1 056			
				b		**60 891**		117	57 021	3 754			
				c		**60 436**		117	56 746	3 574			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**8 810**							8 810
				b		**8 809**							8 809
				c		**8 694**							8 694
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	11								
				b		**1 200**				1 200			
				c		**1 200**				1 200			
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**8 744**	8 310	31	403				
				b		**68 834**	68 309	50	475				
				c		**67 621**	67 112	50	460				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**142**	142						
				b		**148**	148						
				c		**148**	148						
		02095	Pozostała działalność	**a**	14	**142**	142						
				b		**148**	148						
				c		**148**	148						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**3 363**		110	2 643	140			470
				b		**3 595**		138	2 831	140			486
				c		**3 584**		138	2 831	140			476
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**2 963**		110	2 643	140			70
				b		**3 195**		138	2 831	140			86
				c		**3 195**		138	2 831	140			86
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**400**							400
				b		**400**							400
				c		**390**							390
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	18								
				b		**1 356**				1 356			
				c		**1 356**				1 356			
		40002	Dostarczanie wody	**a**	19								
				b		**1 356**				1 356			
				c		**1 356**				1 356			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	20	**5 641**		10	5 581	50			
				b		**6 472**		14	6 409	48			
				c		**6 443**		14	6 381	48			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	21	**5 641**		10	5 581	50			
				b		**6 472**		14	6 409	48			
				c		**6 443**		14	6 381	48			
	600		**Transport i łączność**	**a**	22	**97 782**	52 603	235	41 756	3 188			
				b		**229 164**	78 515	381	43 244	107 024			
				c		**221 953**	73 020	380	43 235	105 318			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	23	**51 604**	51 604						
				b		**71 978**	71 978						
				c		**71 978**	71 978						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	24								
				b		**5 500**	5 500						
				c		**42**	42						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	25								
				b		**133**				133			
				c		**133**				133			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	26								
				b		**4 757**				4 757			
				c		**3 638**				3 638			
		60017	Drogi wewnętrzne	**a**	27								
				b		**3 654**				3 654			
				c		**3 654**				3 654			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	28	**35 350**		73	32 089	3 188			
				b		**111 298**		86	32 353	78 859			
				c		**110 840**		86	32 353	78 401			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	29	**9 829**		162	9 667				
				b		**11 933**		295	10 891	747			
				c		**11 922**		295	10 882	745			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	30								
				b		**18 875**				18 875			
				c		**18 748**				18 748			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60095	Pozostała działalność	**a**	31	**999**	999						
				b		**1 037**	1 037						
				c		**1 000**	1 000						
	630		**Turystyka**	**a**	32	**58**	58						
				b		**61**	61						
				c		**61**	61						
		63095	Pozostała działalność	**a**	33	**58**	58						
				b		**61**	61						
				c		**61**	61						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	34	**8 637**	8 088		549				
				b		**21 579**	14 800		5 590	1 189			
				c		**19 838**	13 625		5 025	1 189			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	35	**8 637**	8 088		549				
				b		**21 516**	14 737		5 590	1 189			
				c		**19 776**	13 563		5 025	1 189			
		70095	Pozostała działalność	**a**	36								
				b		**63**	63						
				c		**62**	62						
	710		**Działalność usługowa**	**a**	37	**37 142**	31 033	8	4 967	381			753
				b		**38 717**	32 747	7	4 747	463			753
				c		**38 572**	32 644	7	4 718	463			739
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	38	**19**			19				
				b		**50**			50				
				c		**21**			21				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	39	**328**	328						
				b		**342**	342						
				c		**342**	342						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	40	**10 208**	10 208						
				b		**10 444**	10 444						
				c		**10 424**	10 424						
		71015	Nadzór budowlany	**a**	41	**25 992**	19 902	8	4 948	381			753
				b		**26 833**	20 913	7	4 697	463			753
				c		**26 817**	20 911	7	4 697	463			739

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71035	Cmentarze	**a**	42	**595**	595						
				b		**1 048**	1 048						
				c		**967**	967						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	43	**107 506**	25 420	143	78 784	1 463			1 696
				b		**125 805**	26 881	135	90 293	2 219			6 276
				c		**123 272**	25 260	135	89 622	2 212			6 043
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	44	**99 183**	25 146	133	70 763	1 463			1 678
				b		**112 996**	26 597	131	77 790	2 219			6 258
				c		**111 135**	24 980	131	77 787	2 212			6 025
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	45	**46**	20		26				
				b		**51**	20		31				
				c		**43**	16		28				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	46	**8 005**		10	7 995				
				b		**7 475**		4	7 471				
				c		**7 449**		4	7 445				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	47	**254**	254						
				b		**264**	264						
				c		**264**	264						
		75095	Pozostała działalność	**a**	48	**18**							18
				b		**5 018**			5 000				18
				c		**4 380**			4 362				18
	752		**Obrona narodowa**	**a**	49	**2 327**	2 221	5	101				
				b		**2 366**	2 252	5	109				
				c		**2 271**	2 222		50				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	50	**143**	118		25				
				b		**143**	110		33				
				c		**106**	98		8				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	51	**2 184**	2 103	5	76				
				b		**2 223**	2 142	5	76				
				c		**2 165**	2 124		42				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	52	**224 839**	195 685	240	15 314	13 600			
				b		**259 844**	210 575	293	15 815	29 026			4 135
				c		**256 965**	210 471	293	15 377	26 690			4 135

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	53	**18 841**		240	14 151	4 450			
				b		**28 446**		293	15 005	9 013			4 135
				c		**26 161**		293	14 929	6 803			4 135
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**203 287**	194 887			8 400			
				b		**228 279**	210 196			18 083			
				c		**228 175**	210 092			18 082			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	55								
				b		**200**				200			
				c		**197**				197			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	56	**160**	160						
				b		**160**	160						
				c		**160**	160						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	57	**2 551**	638		1 163	750			
				b		**1 516**	1		810	705			
				c		**1 094**	1		447	646			
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	58								
				b		**143**				143			
				c		**143**				143			
		75495	Pozostała działalność	**a**	59								
				b		**1 100**	218			882			
				c		**1 036**	218			818			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	60	**5 610**	5 610						
				b		**5 612**	5 610		2				
				c		**5 589**	5 589						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	61	**5 610**	5 610						
				b		**5 612**	5 610		2				
				c		**5 589**	5 589						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	62								
				b		**785**	785						
				c		**785**	785						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	63								
				b		**785**	785						
				c		**785**	785						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	64	**15 800**	3 008		12 461				331
				b		**13 499**	8 217			4 952			331
				c		**13 290**	8 216			4 952			122
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	65	**3 008**	3 008						
				b		**13 168**	8 217			4 952			
				c		**13 168**	8 216			4 952			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	66	**12 461**			12 461				
				b									
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	67	**331**							331
				b		**331**							331
				c		**122**							122
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	68	**17 883**	4 390	382	12 946	165			
				b		**152 967**	131 817	547	15 369	5 233			
				c		**149 310**	128 563	547	15 290	4 910			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	69								
				b		**5 911**	5 009			902			
				c		**5 592**	5 005			587			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	70								
				b		**79**	79						
				c		**77**	77						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	71								
				b		**16 976**	16 976						
				c		**16 756**	16 756						
		80104	Przedszkola	**a**	72								
				b		**78 594**	77 708			887			
				c		**77 719**	76 832			887			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	73								
				b		**352**	352						
				c		**349**	349						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	74								
				b		**1 510**	1 510						
				c		**1 482**	1 482						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80107	Świetlice szkolne	**a**	75								
				b		**35**				35			
				c		**35**				35			
		80115	Technika	**a**	76								
				b		**387**	387						
				c		**387**	387						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	77								
				b		**47**	47						
				c		**47**	47						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	78								
				b		**3 643**	368			3 275			
				c		**3 643**	368			3 275			
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	79								
				b		**14**	14						
				c		**13**	13						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	80								
				b		**31**	31						
				c		**31**	31						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	81	**12 679**		7	12 507	165			
				b		**14 968**		10	14 823	135			
				c		**14 881**		9	14 745	127			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	82	**4 390**	4 390						
				b		**3 567**	3 567						
				c		**1 846**	1 846						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	83								
				b		**2 707**	2 707						
				c		**2 683**	2 683						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	84								
				b		**1 516**	1 516						
				c		**1 505**	1 505						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	85								
				b		**21 530**	21 530						
				c		**21 164**	21 164						

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	**a**	86	**814**		375	439				
				b		**1 102**	18	537	546				
				c		**1 100**	18	537	545				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	87	**224 983**	18 564	404	202 936	3 079			
				b		**278 739**	37 853	632	210 934	29 320			
				c		**268 969**	29 541	631	209 615	29 181			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	88								
				b		**23 515**				23 515			
				c		**23 386**				23 386			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	89	**184 786**		233	181 781	2 772			
				b		**192 282**		472	188 878	2 931			
				c		**191 579**		472	188 178	2 929			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	90	**4 201**		8	4 123	70			
				b		**4 894**		7	4 819	68			
				c		**4 783**		7	4 709	68			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	91	**150**				150			
				b		**2 610**				2 610			
				c		**2 603**				2 603			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	92	**12 323**		10	12 226	87			
				b		**11 857**		4	11 657	196			
				c		**11 769**		3	11 570	196			
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	93								
				b		**27**	27						
				c		**26**	26						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	94	**22 731**	18 504		4 227				
				b		**42 736**	37 709		5 027				
				c		**34 040**	29 402		4 638				
		85195	Pozostała działalność	**a**	95	**792**	60	153	579				
				b		**819**	117	150	552				
				c		**783**	113	149	521				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	96	**284 834**	284 834						
				b		**343 059**	341 172			1 880			8
				c		**336 388**	334 661			1 721			6

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	97	**51 691**	51 691						
				b		**77 947**	77 875			72			
				c		**75 324**	75 252			72			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	98	**67 490**	67 490						
				b		**84 567**	84 160			407			
				c		**84 438**	84 034			404			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	99	**2 481**	2 481						
				b		**3 296**	3 296						
				c		**3 181**	3 181						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	100	**4 200**	4 200						
				b		**4 379**	4 379						
				c		**4 279**	4 279						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	101	**40 658**	40 658						
				b		**30 740**	30 732						8
				c		**30 013**	30 007						6
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	102								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	103	**52 119**	52 119						
				b		**48 569**	48 569						
				c		**47 831**	47 831						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	104								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	105	**23 170**	23 170						
				b		**33 703**	33 703						
				c		**33 554**	33 554						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	106								
				b		**240**	240						
				c		**180**	180						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	107	**14 571**	14 571						
				b		**15 382**	15 382						
				c		**14 685**	14 685						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	108	**27 454**	27 454						
				b		**36 195**	36 195						
				c		**35 447**	35 447						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	109								
				b		**141**	141						
				c		**138**	138						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	110								
				b		**261**	261						
				c		**233**	233						
		85295	Pozostała działalność	**a**	111	**1 000**	1 000						
				b		**7 626**	6 226			1 401			
				c		**7 070**	5 825			1 244			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	112	**14 632**	13 852	3	777				
				b		**18 017**	16 384	5	1 628				
				c		**17 331**	16 291	5	1 035				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	113	**14 573**	13 793	3	777				
				b		**16 922**	15 289	5	1 628				
				c		**16 263**	15 223	5	1 035				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	114	**1**	1						
				b		**4**	4						
				c		**3**	3						
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	115								
				b		**34**	34						
				c		**34**	34						
		85395	Pozostała działalność	**a**	116	**58**	58						
				b		**1 057**	1 057						
				c		**1 031**	1 031						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	117	**1 735**	1 735						
				b		**19 633**	18 618	1 015					
				c		**15 898**	14 883	1 015					
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	118								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a	**a**	119	**1 735**	1 735						
			także szkolenia młodzieży	**b**		**1 735**	1 735						
				c		**1 733**	1 733						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	120								
				b		**16 633**	16 633						
				c		**12 901**	12 901						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	121								
				b		**1 015**		1 015					
				c		**1 015**		1 015					
		85495	Pozostała działalność	**a**	122								
				b		**100**	100						
				c		**100**	100						
	855		**Rodzina**	**a**	123	**1 091 966**	1 087 003	6	4 926				31
				b		**1 203 720**	1 197 514	6	4 943				1 256
				c		**1 193 742**	1 188 896	2	4 719				126
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	**a**	124	**1 071 565**	1 071 565						
			na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**b**		**1 173 204**	1 173 204						
				c		**1 165 308**	1 165 308						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	125	**80**	80						
				b		**507**	507						
				c		**500**	500						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	126								
				b		**26**	26						
				c		**14**	14						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	127	**1 758**	1 758						
				b		**2 566**	2 566						
				c		**2 541**	2 541						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	128								
				b		**58**	58						
				c		**53**	53						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	**a**	129	**13 600**	13 600						
			świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**b**		**21 055**	21 055						
				c		**20 380**	20 380						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	130	**4 825**		6	4 819				
				b		**4 838**		6	4 832				
				c		**4 611**		2	4 608				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	131	**138**			107				31
				b		**1 366**			110				1 256
				c		**235**			109				126
		85595	Pozostała działalność	**a**	132								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	133	**14 006**		24	13 862	120			
				b		**17 366**	492	8	13 979	2 888			
				c		**16 304**	492	7	13 868	1 937			
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	**a**	134								
				b		**1 100**				1 100			
				c		**1 100**				1 100			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	135								
				b		**340**	340						
				c		**340**	340						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	136								
				b		**152**	152						
				c		**152**	152						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	137	**14 006**		24	13 862	120			
				b		**14 097**		8	13 979	111			
				c		**13 986**		7	13 868	111			
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	138								
				b		**1 677**				1 677			
				c		**727**				727			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	139	**15 924**	9 392	9	6 523				
				b		**21 082**	9 497	47	7 514	4 025			
				c		**20 712**	9 497	47	7 489	3 679			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	140								
				b		**805**				805			
				c		**805**				805			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	141	**9 773**	9 392		381				
				b		**11 067**	9 497		276	1 294			
				c		**11 067**	9 497		276	1 294			
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	142	**6 151**		9	6 142				
				b		**7 285**		47	7 238				
				c		**7 260**		47	7 213				
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	143								
				b		**168**				168			
				c		**79**				79			
		92195	Pozostała działalność	a	144								
				b		**1 758**				1 758			
				c		**1 501**				1 501			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	145	**650**	650						
				b		**650**	650						
				c		**650**	650						
		92502	Parki krajobrazowe	a	146	**650**	650						
				b		**650**	650						
				c		**650**	650						
85/20			**WOJEWÓDZTWO PODLASKIE**	a	1	**1 315 734**	**844 742**	**1 144**	**363 595**	**35 788**			**70 465**
				b		**1 779 640**	**1 204 963**	**2 019**	**407 071**	**88 589**			**76 997**
				c		**1 711 602**	**1 184 088**	**1 998**	**401 919**	**81 235**			**42 362**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**158 454**	4 016	54	85 339	1 710			67 335
				b		**356 639**	164 545	156	115 364	9 144			67 430
				c		**318 092**	162 923	149	112 567	8 681			33 773
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**60 151**	816						59 335
				b		**60 166**	831						59 335
				c		**27 400**	810						26 590
		01009	Spółki wodne	a	4	**100**	100						
				b		**2 829**	2 829						
				c		**2 824**	2 824						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**13 822**			13 822				
				b		**22 204**			22 204				
				c		**20 254**			20 254				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**2 945**		7	2 938				
				b		**2 932**		12	2 920				
				c		**2 932**		12	2 920				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**11 292**		34	11 183	75			
				b		**11 632**		22	11 086	429			95
				c		**11 621**		22	11 079	426			94

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**11 656**			11 131	525			
				b		**17 958**		35	15 732	2 191			
				c		**17 292**		28	15 224	2 040			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**47 024**			45 914	1 110			
				b		**69 420**		74	63 102	6 243			
				c		**68 788**		74	62 780	5 934			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**8 000**							8 000
				b		**8 000**							8 000
				c		**7 089**							7 089
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	11								
				b		**280**				280			
				c		**280**				280			
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**3 464**	3 100	13	351				
				b		**161 218**	160 885	13	320				
				c		**159 611**	159 290	13	309				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**130**	130						
				b		**130**	130						
				c		**112**	112						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**130**	130						
				b		**130**	130						
				c		**112**	112						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**2 499**		61	1 913				525
				b		**2 599**		82	1 992				525
				c		**2 465**		82	1 992				391
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**1 987**		61	1 913				13
				b		**2 087**		82	1 992				13
				c		**2 080**		82	1 992				6

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**512**							512
				b		**512**							512
				c		**385**							385
	500		**Handel**	**a**	18	**6 109**		15	6 094				
				b		**13 008**		18	9 534	3 456			
				c		**12 745**		18	9 527	3 200			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	19	**6 109**		15	6 094				
				b		**6 899**		18	6 881				
				c		**6 892**		18	6 874				
		50095	Pozostała działalność	**a**	20								
				b		**6 109**			2 653	3 456			
				c		**5 853**			2 653	3 200			
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	21								
				b		**1 748**			1 748				
				c		**1 748**			1 748				
		55095	Pozostała działalność	**a**	22								
				b		**1 748**			1 748				
				c		**1 748**			1 748				
	600		**Transport i łączność**	**a**	23	**66 460**	18 224	228	30 044	17 964			
				b		**85 175**	24 875	310	33 709	26 281			
				c		**78 644**	23 575	308	33 447	21 314			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	24	**18 125**	18 125						
				b		**23 332**	23 332						
				c		**23 112**	23 112						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	25								
				b		**1 404**	1 404						
				c		**325**	325						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	26								
				b		**1 074**				1 074			
				c		**1 074**				1 074			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	27								
				b		**1 416**				1 416			
				c		**1 181**				1 181			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	28	**40 511**		93	22 544	17 874			
				b		**45 233**		93	22 558	22 582			
				c		**40 237**		91	22 297	17 850			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	29	**7 725**		135	7 500	90			
				b		**9 964**		217	8 537	1 210			
				c		**9 963**		217	8 536	1 210			
		60095	Pozostała działalność	**a**	30	**99**	99						
				b		**2 753**	139		2 614				
				c		**2 752**	138		2 614				
	630		**Turystyka**	**a**	31	**17**	17						
				b		**70**	17		53				
				c		**61**	8		53				
		63095	Pozostała działalność	**a**	32	**17**	17						
				b		**70**	17		53				
				c		**61**	8		53				
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	33	**10 231**	9 295		444	492			
				b		**11 962**	9 768		1 038	1 156			
				c		**10 385**	8 241		1 038	1 106			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	34	**10 231**	9 295		444	492			
				b		**11 892**	9 738		998	1 156			
				c		**10 315**	8 211		998	1 106			
		70095	Pozostała działalność	**a**	35								
				b		**70**	30		40				
				c		**70**	30		40				
	710		**Działalność usługowa**	**a**	36	**20 361**	16 218	15	3 554				574
				b		**25 123**	16 249	8	3 494	2 775			2 596
				c		**24 750**	16 053	8	3 483	2 761			2 443
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	37	**20**	20						
				b		**15**	15						
				c		**11**	11						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	38	**4 305**	4 305						
				b		**6 368**	4 431						1 937
				c		**6 231**	4 322						1 908

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71015	Nadzór budowlany	**a**	39	**15 336**	11 193	15	3 554				574
				b		**15 556**	11 289	8	3 493	106			659
				c		**15 421**	11 288	8	3 482	106			535
		71035	Cmentarze	**a**	40	**700**	700						
				b		**3 183**	514			2 669			
				c		**3 087**	432			2 655			
		71095	Pozostała działalność	**a**	41								
				b		**1**			1				
				c		**1**			1				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	42	**78 747**	17 596	43	58 405	690			2 013
				b		**86 040**	19 010	43	63 550	356			3 082
				c		**85 191**	18 733	39	63 134	356			2 930
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	43	**72 600**	17 318	40	52 539	690			2 013
				b		**79 791**	18 719	40	57 605	356			3 071
				c		**79 049**	18 496	37	57 242	356			2 919
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	44								
				b		**11**							11
				c		**11**							11
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	45	**28**	5		23				
				b		**52**	7		45				
				c		**45**	6		39				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	46	**5 846**		3	5 843				
				b		**5 888**		3	5 885				
				c		**5 840**		2	5 838				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	47	**273**	273						
				b		**283**	283						
				c		**231**	231						
		75095	Pozostała działalność	**a**	48								
				b		**15**			15				
				c		**15**			15				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	49	**1 487**	858		629				
				b		**1 517**	885		632				
				c		**1 503**	879		624				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	50	**339**			339				
				b		**339**			339				
				c		**331**			331				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	51	**1 148**	858		290				
				b		**1 178**	885		293				
				c		**1 172**	879		293				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	52	**141 375**	118 871	251	13 353	8 900			
				b		**156 084**	126 093	244	14 042	13 485			2 220
				c		**155 898**	126 078	244	13 891	13 466			2 220
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	53	**16 551**		251	12 850	3 450			
				b		**22 908**		244	13 211	7 233			2 220
				c		**22 789**		244	13 092	7 233			2 220
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**123 279**	118 529			4 750			
				b		**130 346**	125 596			4 750			
				c		**130 327**	125 581			4 746			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	55								
				b		**146**				146			
				c		**146**				146			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	56	**342**	342						
				b		**461**	461						
				c		**461**	461						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	57	**1 203**			503	700			
				b		**1 188**			832	357			
				c		**1 150**			798	352			
		75495	Pozostała działalność	**a**	58								
				b		**1 036**	37			999			
				c		**1 026**	37			989			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	59	**3 300**	3 300						
				b		**3 301**	3 300		1				
				c		**3 294**	3 293		1				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	60	**3 300**	3 300						
				b		**3 301**	3 300		1				
				c		**3 294**	3 293		1				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	61								
				b		**404**	404						
				c		**404**	404						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	62								
				b		**404**	404						
				c		**404**	404						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	63	**7 732**	411		7 321				
				b		**5 915**	4 419		1	1 495			
				c		**5 903**	4 408			1 495			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	64	**411**	411						
				b		**5 914**	4 419			1 495			
				c		**5 903**	4 408			1 495			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	65	**7 321**			7 321				
				b		**1**			1				
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	66	**11 204**	2 313	172	8 569	150			
				b		**87 934**	71 255	209	10 438	6 032			
				c		**87 012**	70 344	209	10 433	6 027			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	67								
				b		**2 916**	2 274			642			
				c		**2 915**	2 273			642			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	68								
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	69								
				b		**8 439**	8 439						
				c		**8 274**	8 274						
		80104	Przedszkola	**a**	70								
				b		**42 781**	42 781						
				c		**42 487**	42 487						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	71								
				b		**16**	16						
				c		**16**	16						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	72								
				b		**1 734**	1 734						
				c		**1 701**	1 701						
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	a	73								
				b		**221**				221			
				c		**221**				221			
		80115	Technika	a	74								
				b		**454**	150			304			
				c		**454**	150			304			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	a	75								
				b		**29**	29						
				c		**29**	29						
		80120	Licea ogólnokształcące	a	76								
				b		**4 222**	122			4 100			
				c		**4 222**	122			4 100			
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	77								
				b		**49**	49						
				c		**49**	49						
		80136	Kuratoria oświaty	a	78	**8 584**		4	8 430	150			
				b		**10 287**		7	10 214	65			
				c		**10 277**		7	10 209	60			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	79	**2 313**	2 313						
				b		**2 273**	2 273						
				c		**2 222**	2 222						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	80								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	81								
				b		**1 145**	1 145						
				c		**1 127**	1 127						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	a	82								
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	83								
				b		**11 646**	11 646						
				c		**11 296**	11 296						
		80195	Pozostała działalność	a	84	**307**		168	139				
				b		**1 154**	28	201	224	700			
				c		**1 154**	28	201	224	700			
	851		**Ochrona zdrowia**	a	85	**152 297**	19 717	282	130 066	2 232			
				b		**168 019**	28 851	351	132 385	6 431			
				c		**166 190**	28 351	345	131 077	6 417			
		85111	Szpitale ogólne	a	86								
				b		**2 880**				2 880			
				c		**2 880**				2 880			
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	87	**115 617**		21	113 626	1 970			
				b		**119 037**		127	116 806	2 104			
				c		**118 710**		127	116 479	2 104			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	88	**2 326**		3	2 123	200			
				b		**2 952**		3	2 750	200			
				c		**2 860**		3	2 658	199			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	a	89	**8 718**		50	8 606	62			
				b		**8 797**		4	7 545	1 247			
				c		**8 549**		3	7 312	1 234			
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	a	90								
				b		**1**	1						
				c		**1**	1						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	a	91	**24 689**	19 685		5 004				
				b		**33 368**	28 800		4 568				
				c		**32 271**	28 303		3 969				
		85195	Pozostała działalność	a	92	**947**	32	208	707				
				b		**984**	50	217	717				
				c		**919**	48	212	659				
	852		**Pomoc społeczna**	a	93	**165 389**	165 389						
				b		**207 308**	200 750		50	6 508			
				c		**201 850**	195 500		46	6 304			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	94	**29 500**	29 500						
				b		**40 953**	40 953						
				c		**39 511**	39 511						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	95	**23 134**	23 134						
				b		**30 199**	28 366			1 833			
				c		**29 954**	28 124			1 829			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	96	**1 469**	1 469						
				b		**1 720**	1 720						
				c		**1 572**	1 572						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	97	**2 663**	2 663						
				b		**2 692**	2 692						
				c		**2 612**	2 612						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	98	**37 270**	37 270						
				b		**32 179**	32 179						
				c		**31 340**	31 340						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	99	**31 839**	31 839						
				b		**30 356**	30 356						
				c		**29 859**	29 859						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	100								
				b		**5**	5						
				c		**5**	5						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	101	**16 057**	16 057						
				b		**23 144**	23 144						
				c		**23 138**	23 138						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	102								
				b		**4 254**	174			4 080			
				c		**4 254**	174			4 080			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	103	**6 669**	6 669						
				b		**8 754**	8 754						
				c		**8 260**	8 260						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	104	**16 513**	16 513						
				b		**26 681**	26 681						
				c		**25 662**	25 662						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	105	**195**	195						
				b		**3 404**	3 404						
				c		**2 996**	2 996						
		85295	Pozostała działalność	**a**	106	**80**	80						
				b		**2 966**	2 321		50	595			
				c		**2 688**	2 248		46	395			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	107	**7 467**	6 843		624				
				b		**13 370**	12 351	1	1 018				
				c		**13 009**	12 060	0	948				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	108	**7 467**	6 843		624				
				b		**9 022**	8 004	1	1 018				
				c		**8 828**	7 879	0	948				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	109								
				b		**2**	2						
				c		**1**	1						
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	110								
				b		**175**	175						
				c		**175**	175						
		85395	Pozostała działalność	**a**	111								
				b		**4 171**	4 171						
				c		**4 005**	4 005						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	112	**436**	130		306				
				b		**9 498**	8 632	559	306				
				c		**8 139**	7 276	559	304				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	113	**436**	130		306				
				b		**436**	130		306				
				c		**434**	130		304				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	114								
				b		**8 502**	8 502						
				c		**7 146**	7 146						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	115								
				b		**559**		559					
				c		**559**		559					

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	116	**460 585**	458 325	4	2 238				18
				b		**513 645**	510 251	4	2 246				1 144
				c		**505 476**	502 673	2	2 196				605
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	117	**450 836**	450 836						
				b		**497 495**	497 495						
				c		**490 609**	490 609						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	118	**40**	40						
				b		**247**	247						
				c		**234**	234						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	119	**49**	49						
				b		**83**	83						
				c		**79**	79						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	120	**1 385**	1 385						
				b		**1 782**	1 782						
				c		**1 740**	1 740						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	121								
				b		**450**	450						
				c		**175**	175						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	122	**6 015**	6 015						
				b		**10 095**	10 095						
				c		**9 736**	9 736						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	123	**2 195**		4	2 191				
				b		**2 201**		4	2 197				
				c		**2 149**		2	2 147				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	124	**65**			47				18
				b		**1 192**			48				1 144
				c		**653**			48				605
		85595	Pozostała działalność	**a**	125								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	126	**10 483**		15	10 468				
				b		**12 601**	337	34	10 494	1 736			
				c		**12 052**	337	34	10 452	1 229			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	a	127								
				b		**420**				420			
				c		**420**				420			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	128								
				b		**169**	169						
				c		**169**	169						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	a	129								
				b		**141**	141						
				c		**141**	141						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	130	**10 483**		15	10 468				
				b		**10 528**		34	10 494				
				c		**10 485**		34	10 452				
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	a	131								
				b		**1 316**				1 316			
				c		**810**				810			
		90095	Pozostała działalność	a	132								
				b		**27**	27						
				c		**27**	27						
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	133	**10 152**	2 270	4	4 228	3 650			
				b		**16 733**	2 021	2	4 975	9 736			
				c		**15 859**	2 020	2	4 958	8 880			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	134	**4 148**	2 270		78	1 800			
				b		**10 171**	2 021		101	8 049			
				c		**10 170**	2 020		101	8 049			
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	135	**6 004**		4	4 150	1 850			
				b		**6 562**		2	4 874	1 687			
				c		**5 689**		2	4 857	830			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	136	**819**	819						
				b		**819**	819						
				c		**819**	819						
		92502	Parki krajobrazowe	a	137	**819**	819						
				b		**819**	819						
				c		**819**	819						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/22			**WOJEWÓDZTWO POMORSKIE**	**a**	1	**2 372 981**	**1 876 483**	**2 122**	**448 588**	**20 039**			**25 749**
				b		**2 966 613**	**2 287 619**	**3 620**	**496 466**	**142 411**			**36 496**
				c		**2 873 907**	**2 230 481**	**3 567**	**484 957**	**123 116**			**31 787**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**115 046**	1 491	294	90 239	95			22 927
				b		**257 368**	102 194	391	122 695	9 080			23 009
				c		**243 413**	101 820	383	113 403	7 402			20 405
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**16 047**	355						15 692
				b		**16 057**	365						15 692
				c		**14 296**	346						13 950
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**200**	200						
				b		**919**	919						
				c		**919**	919						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe	**a**	5	**13 991**			13 991				
			pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach	**b**		**24 765**			24 765				
			pochodzenia zwierzęcego	**c**		**18 354**			18 354				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 147**		16	4 131				
				b		**4 205**		18	4 187				
				c		**4 196**		18	4 179				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**12 599**		75	12 429	95			
				b		**12 624**		90	12 355	96			82
				c		**12 623**		90	12 355	96			82
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**12 556**		35	12 521				
				b		**22 437**		95	19 031	3 310			
				c		**20 239**		95	17 083	3 060			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**46 642**		138	46 504				
				b		**66 597**		145	61 598	4 855			
				c		**64 262**		140	60 685	3 438			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**7 235**							7 235
				b		**7 235**							7 235
				c		**6 373**							6 373
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	11								
				b		**819**				819			
				c		**808**				808			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**1 629**	936	30	663				
				b		**101 710**	100 910	42	759				
				c		**101 343**	100 555	40	748				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**5 750**	5 750						
				b		**5 610**	5 610						
				c		**2 461**	2 461						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**5 750**	5 750						
				b		**5 610**	5 610						
				c		**2 461**	2 461						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**2 189**		100	2 089				
				b		**2 189**		103	2 086				
				c		**2 189**		103	2 086				
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**2 189**		100	2 089				
				b		**2 189**		103	2 086				
				c		**2 189**		103	2 086				
	500		**Handel**	**a**	17	**6 109**		25	6 084				
				b		**6 845**		25	6 820				
				c		**6 838**		24	6 814				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	18	**6 109**		25	6 084				
				b		**6 845**		25	6 820				
				c		**6 838**		24	6 814				
	600		**Transport i łączność**	**a**	19	**68 381**	52 420	110	15 021	830			
				b		**164 391**	81 503	156	16 487	66 244			
				c		**147 550**	79 409	156	16 482	51 502			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	20	**51 516**	51 516						
				b		**79 316**	79 316						
				c		**78 195**	78 195						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	21								
				b		**1 550**	1 550						
				c		**591**	591						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	22								
				b		**6 190**				6 190			
				c		**3 095**				3 095			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	23								
				b		**57 407**				57 407			
				c		**45 910**				45 910			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	24	**9 625**			8 795	830			
				b		**10 451**			9 063	1 388			
				c		**10 301**			9 062	1 238			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**6 336**		110	6 226				
				b		**8 325**		156	7 424	745			
				c		**8 321**		156	7 420	745			
		60095	Pozostała działalność	**a**	26	**904**	904						
				b		**1 151**	637			514			
				c		**1 138**	624			514			
	630		**Turystyka**	**a**	27	**187**	187						
				b		**320**	194			125			
				c		**282**	194			88			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	28								
				b		**125**				125			
				c		**88**				88			
		63095	Pozostała działalność	**a**	29	**187**	187						
				b		**194**	194						
				c		**194**	194						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	30	**27 786**	27 611		175				
				b		**32 707**	31 711		364	633			
				c		**19 603**	18 822		348	433			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	31	**27 786**	27 611		175				
				b		**32 275**	31 711		364	200			
				c		**19 170**	18 822		348				
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	32								
				b		**433**				433			
				c		**433**				433			
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**34 657**	28 723	14	5 445				475
				b		**37 457**	31 378	11	5 293	269			506
				c		**36 875**	30 826	11	5 291	265			482

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	34	**3**	3						
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**7 265**	7 265						
				b		**7 497**	7 417			81			
				c		**7 495**	7 414			81			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**26 889**	20 955	14	5 445				475
				b		**27 740**	21 773	11	5 293	188			475
				c		**27 338**	21 401	11	5 291	185			451
		71035	Cmentarze	**a**	37	**500**	500						
				b		**2 185**	2 185						
				c		**2 008**	2 008						
		71095	Pozostała działalność	**a**	38								
				b		**31**							31
				c		**31**							31
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**128 256**	40 416	140	78 495	6 889			2 316
				b		**148 554**	39 716	256	92 478	9 250			6 854
				c		**146 157**	38 918	256	92 189	8 948			5 847
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**119 286**	40 151	140	69 790	6 889			2 316
				b		**138 330**	39 070	256	84 900	7 250			6 854
				c		**136 222**	38 273	256	84 617	7 229			5 847
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	**a**	42								
				b		**369**	369						
				c		**369**	369						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43								
				b		**2**	2						
				c		**2**	2						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	44	**8 705**			8 705				
				b		**7 448**			7 448				
				c		**7 441**			7 441				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	45	**245**	245						
				b		**254**	254						
				c		**254**	254						
		75095	Pozostała działalność	a	46								
				b		**2 130**			130	2 000			
				c		**1 849**			130	1 719			
	752		**Obrona narodowa**	a	47	**2 642**	1 190		1 452				
				b		**2 642**	1 677		933	33			
				c		**1 775**	1 510		232	33			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	48	**177**			177				
				b		**177**			177				
				c		**177**			177				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	49	**2 465**	1 190		1 275				
				b		**2 465**	1 677		756	33			
				c		**1 598**	1 510		55	33			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	50	**220 731**	194 426	205	14 200	11 900			
				b		**242 373**	202 668	327	15 089	21 266			3 024
				c		**241 961**	202 578	288	15 084	20 988			3 024
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	51	**16 995**		205	13 940	2 850			
				b		**28 366**		327	14 829	10 186			3 024
				c		**28 104**		288	14 824	9 968			3 024
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	52	**203 072**	194 022			9 050			
				b		**209 170**	201 833			7 337			
				c		**209 080**	201 743			7 337			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	53								
				b		**3 378**	431			2 947			
				c		**3 378**	431			2 947			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	54	**404**	404						
				b		**404**	404						
				c		**404**	404						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	55	**260**			260				
				b		**260**			260				
				c		**260**			260				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	a	56								
				b		**795**				795			
				c		**736**				736			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	57	**6 270**	6 270						
				b		**6 270**	6 270						
				c		**6 247**	6 247						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	58	**6 270**	6 270						
				b		**6 270**	6 270						
				c		**6 247**	6 247						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**	a	59								
			nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	b		**681**	681						
			poborem	c		**681**	681						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	a	60								
			cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	b		**681**	681						
			jednostek organizacyjnych	c		**681**	681						
	758		**Różne rozliczenia**	a	61	**15 063**	5 377		9 686				
				b		**13 126**	9 227			3 899			
				c		**13 126**	9 227			3 899			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	62	**5 377**	5 377						
				b		**13 126**	9 227			3 899			
				c		**13 126**	9 227			3 899			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	63	**9 686**			9 686				
				b									
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	64	**18 628**	4 847	545	13 236				
				b		**180 756**	154 959	544	14 784	10 468			
				c		**175 637**	150 130	539	14 631	10 336			
		80101	Szkoły podstawowe	a	65								
				b		**9 816**	3 689			6 127			
				c		**9 681**	3 687			5 995			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	66								
				b		**246**	246						
				c		**245**	245						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	67								
				b		**13 865**	13 774			91			
				c		**13 738**	13 647			91			
		80104	Przedszkola	**a**	68								
				b		**100 245**	96 745			3 500			
				c		**99 064**	95 564			3 500			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	69								
				b		**340**	340						
				c		**332**	332						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	70								
				b		**4 005**	4 005						
				c		**3 951**	3 951						
		80115	Technika	**a**	71								
				b		**1 012**	262			750			
				c		**1 012**	262			750			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	72								
				b		**56**	56						
				c		**56**	56						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	73								
				b		**307**	307						
				c		**289**	289						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	74								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	75								
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	76	**12 564**		20	12 544				
				b		**14 074**		20	14 054				
				c		**13 928**		15	13 913				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	77	**4 847**	4 847						
				b		**4 847**	4 847						
				c		**2 623**	2 623						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	78								
				b		**2 323**	2 323						
				c		**2 318**	2 318						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	a	79								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	b		**1 308**	1 308						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	c		**1 307**	1 307						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	a	80								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	b		**26 995**	26 995						
				c		**25 787**	25 787						
		80195	Pozostała działalność	a	81	**1 217**		525	692				
				b		**1 255**		524	731				
				c		**1 243**		524	718				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	82	**233 824**	42 231	669	190 624	300			
				b		**259 103**	57 258	753	195 136	5 956			
				c		**257 820**	56 413	751	194 702	5 953			
		85111	Szpitale ogólne	a	83								
				b		**5 000**				5 000			
				c		**5 000**				5 000			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	a	84	**30**	30						
				b		**30**	30						
				c		**30**	30						
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	85	**168 799**		264	168 335	200			
				b		**172 980**		342	172 382	257			
				c		**172 735**		341	172 140	254			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	86	**2 465**		3	2 462				
				b		**2 776**		2	2 774				
				c		**2 637**		2	2 635				
		85141	Ratownictwo medyczne	a	87								
				b		**600**				600			
				c		**600**				600			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	a	88	**13 294**			13 194	100			
				b		**13 349**			13 249	100			
				c		**13 345**			13 245	100			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	a	89								
				b		**51**	51						
				c		**48**	48						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	a	90	**48 174**	42 074		6 100				
				b		**63 250**	57 050		6 200				
				c		**62 408**	56 211		6 198				
		85195	Pozostała działalność	a	91	**1 062**	127	402	533				
				b		**1 066**	127	409	530				
				c		**1 017**	125	408	484				
	852		**Pomoc społeczna**	a	92	**296 389**	296 389						
				b		**357 604**	351 612			5 992			
				c		**338 922**	332 934			5 988			
		85202	Domy pomocy społecznej	a	93	**52 382**	52 382						
				b		**71 690**	71 690						
				c		**69 754**	69 754						
		85203	Ośrodki wsparcia	a	94	**56 307**	56 307						
				b		**72 019**	68 492			3 527			
				c		**71 239**	67 712			3 527			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	a	95	**1 199**	1 199						
				b		**1 334**	1 334						
				c		**1 307**	1 307						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	a	96	**8 124**	8 124						
				b		**8 144**	8 144						
				c		**7 139**	7 139						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	a	97	**17 460**	17 460						
				b		**16 860**	16 860						
				c		**13 829**	13 829						
		85216	Zasiłki stałe	a	98	**88 113**	88 113						
				b		**86 856**	86 856						
				c		**80 821**	80 821						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	99								
				b		**11**	11						
				c		**9**	9						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	100	**24 033**	24 033						
				b		**27 744**	27 744						
				c		**27 604**	27 604						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	101								
				b		**15**	15						
				c		**14**	14						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	102	**26 663**	26 663						
				b		**29 859**	29 859						
				c		**25 693**	25 693						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	103	**21 441**	21 441						
				b		**33 612**	33 612						
				c		**32 323**	32 323						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	104	**67**	67						
				b		**2 730**	2 730						
				c		**2 603**	2 603						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	105								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
		85295	Pozostała działalność	**a**	106	**600**	600						
				b		**6 726**	4 261			2 465			
				c		**6 579**	4 118			2 461			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	107	**12 672**	11 218		1 454				
				b		**20 179**	17 682		2 498				
				c		**19 449**	17 520		1 929				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	108	**12 672**	11 218		1 454				
				b		**15 028**	12 530		2 498				
				c		**14 444**	12 515		1 929				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	109								
				b		**751**	751						
				c		**751**	751						
		85395	Pozostała działalność	**a**	110								
				b		**4 401**	4 401						
				c		**4 254**	4 254						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	111	**2 076**	2 076						
				b		**12 271**	11 235	1 036					
				c		**10 539**	9 503	1 036					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	112	**2 076**	2 076						
				b		**2 076**	2 076						
				c		**2 063**	2 063						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	113								
				b		**9 159**	9 159						
				c		**7 440**	7 440						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	114								
				b		**1 036**		1 036					
				c		**1 036**		1 036					
	855		**Rodzina**	**a**	115	**1 156 714**	1 152 841		3 842				31
				b		**1 184 456**	1 177 168		4 185				3 103
				c		**1 172 612**	1 166 428		4 155				2 029
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	116	**1 135 693**	1 135 693						
				b		**1 151 603**	1 151 603						
				c		**1 141 957**	1 141 957						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	117	**90**	90						
				b		**437**	437						
				c		**398**	398						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	118	**25**	25						
				b		**343**	343						
				c		**291**	291						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	119	**2 413**	2 413						
				b		**3 647**	3 647						
				c		**3 640**	3 640						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	120	**45**	45						
				b		**743**	743						
				c		**718**	718						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	121	**14 575**	14 575						
				b		**20 296**	20 296						
				c		**19 325**	19 325						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	122	**3 612**			3 612				
				b		**3 941**			3 941				
				c		**3 911**			3 911				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	123	**261**			230				31
				b		**3 347**			244				3 103
				c		**2 273**			244				2 029
		85595	Pozostała działalność	**a**	124								
				b		**100**	100						
				c		**100**	100						
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	125	**10 718**	60	12	10 621	25			
				b		**12 807**	584	9	10 836	1 377			
				c		**11 846**	574	9	10 835	427			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	126								
				b		**171**	171						
				c		**161**	161						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	127								
				b		**359**	359						
				c		**359**	359						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	128	**10 658**		12	10 621	25			
				b		**11 118**		9	10 836	273			
				c		**11 117**		9	10 835	273			
		90095	Pozostała działalność	**a**	129	**60**	60						
				b		**1 158**	54			1 104			
				c		**208**	54			154			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	130	**6 849**	916	8	5 925				
				b		**11 019**	2 246	10	6 783	1 980			
				c		**11 005**	2 246	10	6 776	1 973			
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	131								
				b		**300**				300			
				c		**293**				293			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	132	**1 083**	828		255				
				b		**2 307**	2 158		149				
				c		**2 307**	2 158		149				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	133	**5 766**	88	8	5 670				
				b		**6 732**	88	10	6 634				
				c		**6 725**	88	10	6 627				
		92195	Pozostała działalność	a	134								
				b		**1 680**				1 680			
				c		**1 680**				1 680			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	135	**2 044**	2 044						
				b		**2 044**	2 044						
				c		**2 040**	2 040						
		92502	Parki krajobrazowe	a	136	**2 044**	2 044						
				b		**2 044**	2 044						
				c		**2 040**	2 040						
	926		**Kultura fizyczna**	a	137								
				b		**5 840**				5 840			
				c		**4 881**				4 881			
		92601	Obiekty sportowe	a	138								
				b		**2 512**				2 512			
				c		**2 484**				2 484			
		92695	Pozostała działalność	a	139								
				b		**3 328**				3 328			
				c		**2 397**				2 397			
85/24			**WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE**	a	1	**3 259 711**	**2 512 690**	**2 517**	**653 585**	**59 658**			**31 261**
				b		**4 130 680**	**3 028 407**	**5 364**	**693 822**	**352 915**			**50 172**
				c		**4 024 466**	**2 953 229**	**5 188**	**672 257**	**349 185**			**44 606**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**113 035**	3 657	122	82 883	56			26 317
				b		**189 233**	46 211	299	100 761	11 575			30 387
				c		**182 626**	46 167	274	96 887	10 810			28 489
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**21 053**	1 208						19 845
				b		**25 057**	1 215						23 842
				c		**23 543**	1 215						22 328
		01009	Spółki wodne	a	4	**177**	177						
				b		**2 017**	2 017						
				c		**2 017**	2 017						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**11 418**			11 418				
				b		**11 418**			11 418				
				c		**9 150**			9 150				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 265**		15	4 250				
				b		**4 277**		8	4 269				
				c		**4 276**		8	4 269				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**11 374**		34	11 340				
				b		**11 629**		64	11 455	37			73
				c		**11 628**		64	11 455	37			72
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**14 577**		10	14 511	56			
				b		**25 426**		94	19 956	5 376			
				c		**24 442**		73	19 481	4 888			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**40 837**		13	40 824				
				b		**59 289**		85	53 058	6 147			
				c		**57 892**		83	51 939	5 871			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**6 472**							6 472
				b		**6 472**							6 472
				c		**6 088**							6 088
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**2 862**	2 272	50	540				
				b		**43 648**	42 979	48	605	15			
				c		**43 589**	42 935	47	594	13			
	020		**Leśnictwo**	**a**	12	**132**	132						
				b		**138**	138						
				c		**117**	117						
		02095	Pozostała działalność	**a**	13	**132**	132						
				b		**138**	138						
				c		**117**	117						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	14	**2 181**	102	120	1 627				332
				b		**2 329**	107	120	1 771				332
				c		**2 187**	107	98	1 698				284
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	15	**1 747**		120	1 627				
				b		**1 891**		120	1 771				
				c		**1 796**		98	1 698				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	16	**332**							332
				b		**332**							332
				c		**284**							284
		05095	Pozostała działalność	**a**	17	**102**	102						
				b		**107**	107						
				c		**107**	107						
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	18	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
		10095	Pozostała działalność	**a**	19	**926**	926						
				b		**971**	971						
				c		**971**	971						
	500		**Handel**	**a**	20	**7 906**		5	7 901				
				b		**9 065**		8	9 007	50			
				c		**9 058**		8	9 007	44			
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	21	**7 906**		5	7 901				
				b		**9 065**		8	9 007	50			
				c		**9 058**		8	9 007	44			
	600		**Transport i łączność**	**a**	22	**37 898**	24 318	148	13 432				
				b		**81 290**	36 643	225	16 551	27 871			
				c		**77 034**	34 043	222	16 277	26 493			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	23	**23 388**	23 388						
				b		**32 784**	32 784						
				c		**32 784**	32 784						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	24								
				b		**2 850**	2 850						
				c		**279**	279						
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	25								
				b		**94**				94			
				c		**94**				94			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	26								
				b		**1 730**				1 730			
				c		**1 730**				1 730			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	a	27								
				b		**6 017**				6 017			
				c		**6 017**				6 017			
		60016	Drogi publiczne gminne	a	28								
				b		**7 778**				7 778			
				c		**7 778**				7 778			
		60017	Drogi wewnętrzne	a	29								
				b		**204**				204			
				c		**204**				204			
		60031	Przejścia graniczne	a	30	**2 420**			2 420				
				b		**4 132**			4 132				
				c		**3 876**			3 876				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	31	**11 160**		148	11 012				
				b		**13 391**		225	12 419	747			
				c		**13 344**		222	12 401	721			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	32								
				b		**11 301**				11 301			
				c		**9 949**				9 949			
		60095	Pozostała działalność	a	33	**930**	930						
				b		**1 009**	1 009						
				c		**980**	980						
	630		**Turystyka**	a	34	**418**	418						
				b		**437**	437						
				c		**437**	437						
		63095	Pozostała działalność	a	35	**418**	418						
				b		**437**	437						
				c		**437**	437						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	a	36	**31 872**	31 049		823				
				b		**240 586**	34 122		1 415	205 049			
				c		**232 188**	25 757		1 382	205 049			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	a	37	**31 819**	30 996		823				
				b		**240 533**	34 069		1 415	205 049			
				c		**232 139**	25 708		1 382	205 049			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70095	Pozostała działalność	**a**	38	**53**	53						
				b		**53**	53						
				c		**49**	49						
	710		**Działalność usługowa**	**a**	39	**55 285**	48 548	21	6 224				492
				b		**66 127**	58 958	12	5 967	498			692
				c		**65 462**	58 677	12	5 696	489			588
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	40	**13 393**	13 393						
				b		**13 845**	13 752			92			
				c		**13 682**	13 591			91			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	41	**36 530**	29 793	21	6 224				492
				b		**46 276**	39 200	12	5 967	406			692
				c		**45 836**	39 143	12	5 696	398			588
		71035	Cmentarze	**a**	42	**655**	655						
				b		**1 067**	1 067						
				c		**1 005**	1 005						
		71095	Pozostała działalność	**a**	43	**4 707**	4 707						
				b		**4 939**	4 939						
				c		**4 939**	4 939						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	44	**221 989**	58 222	187	149 680	11 282			2 618
				b		**250 837**	65 396	260	164 846	11 697			8 637
				c		**239 599**	60 469	198	160 442	10 583			7 907
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	45	**206 753**	57 972	177	134 778	11 282			2 544
				b		**233 748**	65 135	247	149 896	9 907			8 563
				c		**223 078**	60 256	186	145 908	8 877			7 850
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	46	**74**							74
				b		**74**							74
				c		**57**							57
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	47	**50**			50				
				b		**50**			50				
				c		**31**			31				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	48	**14 837**		3	14 834				
				b		**15 120**		6	14 887	227			
				c		**14 730**		5	14 497	227			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	49	**240**	240						
				b		**251**	251						
				c		**212**	212						
		75095	Pozostała działalność	**a**	50	**35**	10	7	18				
				b		**1 594**	10	7	14	1 564			
				c		**1 493**	2	6	6	1 479			
	752		**Obrona narodowa**	**a**	51	**4 391**	2 941	3	1 447				
				b		**4 391**	3 467	3	921				
				c		**3 383**	2 935	0	448				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	52	**92**	76		16				
				b		**92**	76		16				
				c		**70**	59		12				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	53	**4 299**	2 865	3	1 431				
				b		**4 299**	3 391	3	905				
				c		**3 312**	2 876	0	436				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	54	**458 884**	387 892	432	24 579	45 981			
				b		**509 671**	402 398	309	25 139	76 191			5 634
				c		**509 036**	402 267	309	24 761	76 064			5 634
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	55	**30 849**		432	22 776	7 641			
				b		**56 521**		309	23 332	27 246			5 634
				c		**56 512**		309	23 322	27 246			5 634
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	56	**425 990**	387 650			38 340			
				b		**448 535**	402 045			46 490			
				c		**448 399**	401 919			46 480			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	57								
				b		**1 784**	9			1 775			
				c		**1 758**	9			1 749			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	58	**55**	55						
				b		**155**	155						
				c		**155**	155						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	59	**1 790**	187		1 603				
				b		**2 180**	187		1 607	386			
				c		**1 792**	183		1 283	326			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	**a**	60	**200**			200				
				b		**495**	2		200	294			
				c		**421**	2		156	263			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	61	**11 550**	11 550						
				b		**11 550**	11 550						
				c		**11 467**	11 467						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	62	**11 550**	11 550						
				b		**11 550**	11 550						
				c		**11 467**	11 467						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**	**a**	63								
			nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	**b**		**399**	399						
			poborem	**c**		**399**	399						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	**a**	64								
			cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	**b**		**399**	399						
			jednostek organizacyjnych	**c**		**399**	399						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	65	**18 055**	2 351		13 541	1 000			1 163
				b		**18 114**	9 912		4 027	3 012			1 163
				c		**13 897**	9 906			3 012			978
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	66	**2 351**	2 351						
				b		**12 924**	9 912			3 012			
				c		**12 919**	9 906			3 012			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	67	**14 541**			13 541	1 000			
				b		**4 027**			4 027				
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	68	**1 163**							1 163
				b		**1 163**							1 163
				c		**978**							978
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	69	**37 823**	8 576	502	28 745				
				b		**293 970**	259 499	538	31 129	2 805			
				c		**285 757**	252 536	524	30 060	2 636			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	70								
				b		**6 913**	6 563			350			
				c		**6 839**	6 557			283			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	71								
				b		**199**	199						
				c		**199**	199						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	72								
				b		**10 901**	10 901						
				c		**10 898**	10 898						
		80104	Przedszkola	**a**	73								
				b		**180 852**	180 240			612			
				c		**180 181**	179 569			612			
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	74								
				b		**224**	224						
				c		**221**	221						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	75								
				b		**367**	367						
				c		**366**	366						
		80107	Świetlice szkolne	**a**	76								
				b		**275**	275						
				c		**249**	249						
		80115	Technika	**a**	77								
				b		**377**	377						
				c		**377**	377						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	78								
				b		**139**	139						
				c		**139**	139						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	79								
				b		**366**	366						
				c		**365**	365						
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	80								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	81								
				b		**59**	59						
				c		**58**	58						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	82	**27 885**		40	27 845				
				b		**32 045**		40	30 181	1 824			
				c		**31 027**		28	29 277	1 723			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	83	**8 576**	8 576						
				b		**6 752**	6 752						
				c		**2 296**	2 296						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	84								
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	85								
				b		**4 162**	4 162						
				c		**4 147**	4 147						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	86								
				b		**2 158**	2 158						
				c		**2 158**	2 158						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	87								
				b		**1 243**	1 243						
				c		**1 243**	1 243						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	88								
				b		**45 195**	45 195						
				c		**43 463**	43 463						
		80195	Pozostała działalność	**a**	89	**1 362**		462	900				
				b		**1 720**	256	498	947	19			
				c		**1 507**	209	496	784	19			
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	90	**350 941**	55 581	923	293 168	1 269			
				b		**385 382**	75 781	1 426	300 526	7 649			
				c		**376 433**	72 434	1 379	295 083	7 536			
		85111	Szpitale ogólne	**a**	91								
				b		**876**				876			
				c		**809**				809			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	92	**254 565**		229	253 067	1 269			
				b		**264 043**		723	260 247	3 073			
				c		**263 022**		716	259 256	3 050			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	93	**3 536**		2	3 534				
				b		**3 960**		4	3 916	40			
				c		**3 779**		4	3 735	40			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	94								
				b		**3 600**				3 600			
				c		**3 600**				3 600			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	95	**363**		1	362				
				b		**419**		1	418				
				c		**402**			402				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	96	**25 250**		20	25 230				
				b		**25 180**		20	25 100	60			
				c		**21 472**		2	21 434	36			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	97	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c		**7**			7				
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych	**a**	98								
			obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**b**		**9**	9						
				c		**7**	7						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	99	**65 005**	54 841		10 164				
				b		**83 922**	73 913		10 009				
				c		**80 260**	70 713		9 547				
		85195	Pozostała działalność	**a**	100	**2 212**	740	671	801				
				b		**3 363**	1 859	678	827				
				c		**3 075**	1 715	657	703				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	101	**369 838**	369 838						
				b		**448 987**	443 623		75	5 289			
				c		**433 842**	428 554		48	5 239			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	102	**74 000**	74 000						
				b		**124 583**	124 583						
				c		**118 711**	118 711						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	103	**51 781**	51 781						
				b		**68 938**	65 438			3 500			
				c		**68 217**	64 721			3 497			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	104	**2 225**	2 225						
				b		**3 164**	3 164						
				c		**3 066**	3 066						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	105	**8 710**	8 710						
				b		**7 913**	7 913						
				c		**7 634**	7 634						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	106	**52 187**	52 187						
				b		**41 433**	41 433						
				c		**38 637**	38 637						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	107	**93 892**	93 892						
				b		**87 222**	87 222						
				c		**85 317**	85 317						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	108								
				b		**48**	48						
				c		**46**	46						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	109	**50 227**	50 227						
				b		**55 604**	55 604						
				c		**55 524**	55 524						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	110								
				b		**432**	89			343			
				c		**389**	74			316			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	111	**9 425**	9 425						
				b		**12 781**	12 781						
				c		**11 583**	11 583						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	112	**26 331**	26 331						
				b		**35 922**	35 922						
				c		**34 410**	34 410						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	113	**160**	160						
				b		**726**	726						
				c		**719**	719						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	114								
				b		**49**	49						
				c		**16**	16						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85295	Pozostała działalność	**a**	115	**900**	900						
				b		**10 173**	8 653		75	1 445			
				c		**9 572**	8 097		48	1 427			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	116	**23 759**	22 236		1 523				
				b		**29 788**	27 370		2 280	138			
				c		**29 020**	27 270		1 613	138			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	117	**23 759**	22 236		1 523				
				b		**26 632**	24 351		2 280				
				c		**25 896**	24 283		1 613				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	118								
				b		**1 884**	1 746			138			
				c		**1 851**	1 713			138			
		85395	Pozostała działalność	**a**	119								
				b		**1 273**	1 273						
				c		**1 273**	1 273						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	120	**1 656**	854		802				
				b		**17 251**	14 350	2 099	802				
				c		**12 335**	9 475	2 099	760				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	121	**1 656**	854		802				
				b		**1 772**	970		802				
				c		**1 721**	961		760				
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	122								
				b		**13 250**	13 250						
				c		**8 384**	8 384						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	123								
				b		**2 099**		2 099					
				c		**2 099**		2 099					
		85495	Pozostała działalność	**a**	124								
				b		**130**	130						
				c		**130**	130						
	855		**Rodzina**	**a**	125	**1 482 371**	1 476 561	2	5 757				51
				b		**1 537 417**	1 527 973	4	6 187				3 253
				c		**1 506 616**	1 500 168	4	5 717				728

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	126	**1 456 726**	1 456 726						
				b		**1 498 741**	1 498 741						
				c		**1 471 592**	1 471 592						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	127	**130**	130						
				b		**681**	681						
				c		**674**	674						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	128								
				b		**127**	127						
				c		**123**	123						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	129	**4 980**	4 980						
				b		**6 177**	6 177						
				c		**6 163**	6 163						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	130								
				b		**591**	591						
				c		**483**	483						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	131	**14 725**	14 725						
				b		**21 558**	21 558						
				c		**21 034**	21 034						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	132	**5 516**		2	5 514				
				b		**5 918**		4	5 914				
				c		**5 450**		4	5 446				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	133	**294**			243				51
				b		**3 525**			272				3 253
				c		**998**			270				728
		85595	Pozostała działalność	**a**	134								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	135	**17 538**	2 278	40	15 220				
				b		**17 903**	2 552	45	15 306				
				c		**17 896**	2 552	45	15 299				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	136	**104**	104						
				b		**240**	240						
				c		**240**	240						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	137	**15 260**		40	15 220				
				b		**15 351**		45	15 306				
				c		**15 344**		45	15 299				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	a	138	**25**	25						
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
		90095	Pozostała działalność	a	139	**2 149**	2 149						
				b		**2 298**	2 298						
				c		**2 298**	2 298						
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	140	**9 203**	2 600	12	6 233	70			288
				b		**12 784**	4 489	16	7 113	1 092			75
				c		**12 675**	4 489	15	7 078	1 092			
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	a	141								
				b		**857**				857			
				c		**857**				857			
		92116	Biblioteki	a	142								
				b		**154**				154			
				c		**154**				154			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	143	**3 079**	2 600		479				
				b		**4 869**	4 489		380				
				c		**4 869**	4 489		380				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	144	**6 124**		12	5 754	70			288
				b		**6 906**		16	6 733	82			75
				c		**6 796**		15	6 699	82			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	145	**2 060**	2 060						
				b		**2 060**	2 060						
				c		**2 032**	2 032						
		92502	Parki krajobrazowe	a	146	**2 010**	2 010						
				b		**2 010**	2 010						
				c		**1 982**	1 982						
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	a	147	**50**	50						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/26			**WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE**	**a**	1	**1 355 592**	**1 025 156**	**1 229**	**303 547**	**13 600**			**12 060**
				b		**1 758 568**	**1 345 569**	**2 877**	**319 796**	**75 222**			**15 105**
				c		**1 730 451**	**1 330 113**	**2 793**	**312 719**	**72 822**			**12 005**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**77 593**	619	127	66 536	200			10 111
				b		**158 515**	65 939	246	78 817	3 325			10 188
				c		**154 361**	65 870	230	77 384	3 140			7 738
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**3 834**	460						3 374
				b		**3 570**	196						3 374
				c		**1 629**	179						1 451
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**54**	54						
				b		**1 197**	1 197						
				c		**1 193**	1 193						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe	**a**	5	**10 579**			10 579				
			pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach	**b**		**12 771**			12 771				
			pochodzenia zwierzęcego	**c**		**12 497**			12 497				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**3 525**		4	3 521				
				b		**3 516**		4	3 512				
				c		**3 516**		4	3 511				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**9 227**		52	8 975	200			
				b		**9 517**		57	9 015	368			77
				c		**9 517**		57	9 015	368			77
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**8 427**		15	8 412				
				b		**12 502**		34	11 253	1 215			
				c		**12 027**		20	10 915	1 093			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**34 599**		41	34 558				
				b		**43 526**		132	41 778	1 616			
				c		**42 683**		131	41 000	1 553			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**6 737**							6 737
				b		**6 737**							6 737
				c		**6 211**							6 211
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	11								
				b		**126**				126			
				c		**126**				126			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**611**	105	15	491				
				b		**65 053**	64 547	18	488				
				c		**64 962**	64 498	18	446				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**30**	30						
				b		**133**	133						
				c		**114**	114						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**30**	30						
				b		**133**	133						
				c		**114**	114						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**967**		20	687				260
				b		**967**		22	685				260
				c		**923**		22	643				257
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**707**		20	687				
				b		**707**		22	685				
				c		**665**		22	643				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**260**							260
				b		**260**							260
				c		**257**							257
	500		**Handel**	**a**	18	**4 642**		12	4 630				
				b		**5 250**		10	5 240				
				c		**5 233**		10	5 224				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	19	**4 642**		12	4 630				
				b		**5 250**		10	5 240				
				c		**5 233**		10	5 224				
	600		**Transport i łączność**	**a**	20	**33 812**	27 144	80	6 588				
				b		**93 869**	57 493	117	7 145	29 114			
				c		**91 055**	55 817	108	7 093	28 037			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	21	**26 962**	26 962						
				b		**40 471**	40 471						
				c		**40 471**	40 471						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	22								
				b		**1 800**	1 200			600			
				c		**930**	330			600			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60016	Drogi publiczne gminne	a	23								
				b		**3 096**				3 096			
				c		**3 096**				3 096			
		60031	Przejścia graniczne	a	24	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**2**			2				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	25	**6 663**		80	6 583				
				b		**7 716**		117	7 140	459			
				c		**7 658**		108	7 092	459			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	26								
				b		**40 592**	15 633			24 959			
				c		**38 764**	14 881			23 883			
		60095	Pozostała działalność	a	27	**182**	182						
				b		**189**	189						
				c		**135**	135						
	630		**Turystyka**	a	28	**203**	203						
				b		**213**	213						
				c		**212**	212						
		63095	Pozostała działalność	a	29	**203**	203						
				b		**213**	213						
				c		**212**	212						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	a	30	**5 705**	3 926		1 779				
				b		**25 806**	23 800		2 006				
				c		**24 973**	23 434		1 539				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	a	31	**5 705**	3 926		1 779				
				b		**25 797**	23 791		2 006				
				c		**24 964**	23 425		1 539				
		70095	Pozostała działalność	a	32								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
	710		**Działalność usługowa**	a	33	**19 865**	16 126	6	3 085				648
				b		**20 473**	16 767	11	3 047				648
				c		**20 360**	16 719	10	3 024				608

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	34	**370**	370						
				b		**386**	386						
				c		**382**	382						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**4 901**	4 844		57				
				b		**5 051**	5 044		7				
				c		**5 034**	5 033		1				
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**13 933**	10 312	6	2 967				648
				b		**14 265**	10 578	11	3 028				648
				c		**14 207**	10 576	10	3 013				608
		71035	Cmentarze	**a**	37	**600**	600						
				b		**758**	758						
				c		**727**	727						
		71095	Pozostała działalność	**a**	38	**61**			61				
				b		**12**			12				
				c		**10**			10				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**79 845**	18 812	170	57 538	2 300			1 025
				b		**89 274**	21 129	214	61 919	4 039			1 973
				c		**85 691**	20 548	203	59 848	3 437			1 655
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**74 130**	18 535	120	52 150	2 300			1 025
				b		**81 042**	20 887	170	56 473	1 539			1 973
				c		**78 032**	20 316	165	54 513	1 382			1 655
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**77**	77						
				b		**77**	77						
				c		**77**	77						
		75020	Starostwa powiatowe	**a**	42								
				b		**2 500**				2 500			
				c		**2 054**				2 054			
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**23**			23				
				b		**23**			23				
				c		**18**			18				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	44	**5 415**		50	5 365				
				b		**5 465**		44	5 421				
				c		**5 353**		38	5 315				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	45	**200**	200						
				b		**165**	165						
				c		**155**	155						
		75095	Pozostała działalność	**a**	46								
				b		**2**			2				
				c		**2**			2				
	752		**Obrona narodowa**	**a**	47	**1 269**	1 123		146				
				b		**1 269**	1 123		146				
				c		**1 154**	1 055		98				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	48	**61**			61				
				b		**61**			61				
				c		**44**			44				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	49	**1 208**	1 123		85				
				b		**1 208**	1 123		85				
				c		**1 110**	1 055		55				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	50	**140 050**	119 038	250	13 232	7 530			
				b		**161 744**	127 541	271	12 860	19 465			1 606
				c		**161 564**	127 457	271	12 786	19 444			1 606
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**17 369**		250	12 669	4 450			
				b		**22 220**		271	12 347	7 996			1 606
				c		**22 181**		271	12 313	7 990			1 606
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	52	**121 838**	118 938			2 900			
				b		**137 763**	127 482			10 282			
				c		**137 679**	127 398			10 282			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	53								
				b		**408**				408			
				c		**396**				396			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	54	**100**	100						
				b		**100**	50			50			
				c		**100**	50			50			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	55	**743**			563	180			
				b		**913**			513	400			
				c		**870**			473	398			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	a	56								
				b		**341**	10			331			
				c		**338**	10			329			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	57	**3 168**	3 168						
				b		**3 168**	3 168						
				c		**3 150**	3 150						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	58	**3 168**	3 168						
				b		**3 168**	3 168						
				c		**3 150**	3 150						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	59								
				b		**65**	65						
				c		**65**	65						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	60								
				b		**65**	65						
				c		**65**	65						
	758		**Różne rozliczenia**	a	61	**10 241**	2 359		6 082	1 800			
				b		**8 852**	5 764		332	2 756			
				c		**8 462**	5 763			2 699			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	62	**2 359**	2 359						
				b		**8 462**	5 764			2 699			
				c		**8 462**	5 763			2 699			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	63	**7 882**			6 082	1 800			
				b		**390**			332	57			
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	64	**11 320**	2 329	208	8 683	100			
				b		**75 378**	64 708	446	10 005	219			
				c		**73 761**	63 315	441	9 795	210			
		80101	Szkoły podstawowe	a	65								
				b		**2 672**	2 672						
				c		**2 629**	2 629						
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	66								
				b		**84**	84						
				c		**84**	84						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	67								
				b		**8 446**	8 446						
				c		**8 295**	8 295						
		80104	Przedszkola	**a**	68								
				b		**35 400**	35 400						
				c		**34 979**	34 979						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	69								
				b		**132**	132						
				c		**121**	121						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	70								
				b		**2 484**	2 290			194			
				c		**2 457**	2 264			194			
		80115	Technika	**a**	71								
				b		**112**	112						
				c		**112**	112						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	72								
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	73								
				b		**91**	91						
				c		**91**	91						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	74								
				b		**43**	43						
				c		**43**	43						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	75	**8 533**		20	8 413	100			
				b		**9 726**		28	9 673	25			
				c		**9 555**		27	9 512	16			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	76	**2 329**	2 329						
				b		**1 980**	1 980						
				c		**1 500**	1 500						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	77								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	78								
				b		**1 397**	1 397						
				c		**1 387**	1 387						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	a	79								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	b		**848**	848						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	c		**822**	822						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	a	80								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	b		**11 143**	11 143						
				c		**10 918**	10 918						
		80195	Pozostała działalność	a	81	**458**		188	270				
				b		**750**		418	333				
				c		**697**		415	283				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	82	**128 337**	7 478	335	118 954	1 570			
				b		**150 979**	17 972	911	120 415	11 680			
				c		**148 119**	16 744	871	119 039	11 466			
		85111	Szpitale ogólne	a	83								
				b		**7 426**	59			7 367			
				c		**7 238**	59			7 178			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	a	84	**30**	30						
				b		**30**	30						
				c		**23**	23						
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	a	85								
				b		**442**				442			
				c		**442**				442			
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	86	**106 726**		47	105 176	1 503			
				b		**110 252**		167	107 479	2 605			
				c		**109 971**		167	107 224	2 579			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	87	**1 089**		1	1 088				
				b		**1 325**		1	1 324				
				c		**1 256**		1	1 255				
		85141	Ratownictwo medyczne	a	88								
				b		**1 200**				1 200			
				c		**1 200**				1 200			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	89	**292**		1	291				
				b		**292**		1	291				
				c		**275**		0	275				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	90	**9 334**		29	9 238	67			
				b		**8 334**		79	8 188	67			
				c		**7 817**		60	7 691	67			
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	91								
				b		**21**	21						
				c		**20**	20						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	92	**10 434**	7 415		3 019				
				b		**20 802**	17 783		3 019				
				c		**19 065**	16 569		2 496				
		85195	Pozostała działalność	**a**	93	**432**	33	257	142				
				b		**855**	78	663	113				
				c		**813**	73	642	98				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	94	**189 867**	189 867						
				b		**235 123**	230 520		80	4 523			
				c		**229 002**	224 639		74	4 290			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	95	**36 000**	36 000						
				b		**51 375**	51 375						
				c		**49 577**	49 577						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	96	**31 994**	31 994						
				b		**41 986**	38 142			3 844			
				c		**41 712**	37 895			3 817			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	97	**736**	736						
				b		**886**	886						
				c		**866**	866						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	98	**4 411**	4 411						
				b		**4 218**	4 218						
				c		**4 144**	4 144						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	99	**17 198**	17 198						
				b		**13 677**	13 677						
				c		**13 070**	13 070						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	**a**	100	**51 563**	51 563						
				b		**48 404**	48 404						
				c		**47 501**	47 501						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	101								
				b		**31**	31						
				c		**30**	30						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	102	**13 427**	13 427						
				b		**18 848**	18 848						
				c		**18 820**	18 820						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	103								
				b		**317**	317						
				c		**245**	245						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	104	**13 215**	13 215						
				b		**20 818**	20 418			400			
				c		**20 414**	20 014			400			
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	105	**20 968**	20 968						
				b		**30 266**	30 266						
				c		**28 877**	28 877						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	106								
				b		**87**	87						
				c		**87**	87						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	107								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
		85295	Pozostała działalność	**a**	108	**355**	355						
				b		**4 201**	3 842		80	279			
				c		**3 650**	3 503		74	73			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	109	**11 872**	10 621	1	1 250				
				b		**15 646**	13 759	1	1 886				
				c		**14 056**	12 743	0	1 314				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	110	**11 872**	10 621	1	1 250				
				b		**15 272**	13 385	1	1 886				
				c		**13 683**	12 369	0	1 314				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	111								
				b		**138**	138						
				c		**138**	138						
		85395	Pozostała działalność	a	112								
				b		**236**	236						
				c		**236**	236						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	113	**708**	708						
				b		**10 088**	9 477	611					
				c		**8 382**	7 771	611					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	114	**708**	708						
				b		**708**	708						
				c		**708**	708						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	115								
				b		**8 769**	8 769						
				c		**7 063**	7 063						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	116								
				b		**611**		611					
				c		**611**		611					
	855		**Rodzina**	a	117	**620 986**	618 001		2 969				16
				b		**685 096**	681 697		2 970				430
				c		**683 328**	680 572		2 616				140
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	118	**607 365**	607 365						
				b		**665 147**	665 147						
				c		**664 374**	664 374						
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	119	**35**	35						
				b		**236**	236						
				c		**216**	216						
		85508	Rodziny zastępcze	a	120								
				b		**45**	45						
				c		**34**	34						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	121	**1 026**	1 026						
				b		**1 216**	1 216						
				c		**1 216**	1 216						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	122	**9 575**	9 575						
				b		**14 953**	14 953						
				c		**14 633**	14 633						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	123	**2 912**			2 912				
				b		**2 912**			2 912				
				c		**2 565**			2 565				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	124	**73**			57				16
				b		**487**			57				430
				c		**190**			50				140
		85595	Pozostała działalność	**a**	125								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	126	**7 840**	411	12	7 317	100			
				b		**8 384**	810	11	7 463	100			
				c		**8 211**	638	11	7 463	100			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	127								
				b		**184**	184						
				c		**184**	184						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	128								
				b		**266**	266						
				c		**143**	143						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	129	**7 429**		12	7 317	100			
				b		**7 573**		11	7 463	100			
				c		**7 573**		11	7 463	100			
		90095	Pozostała działalność	**a**	130	**411**	411						
				b		**361**	361						
				c		**311**	311						
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	131	**5 729**	1 650	8	4 071				
				b		**6 665**	1 879	7	4 779				
				c		**6 665**	1 879	7	4 779				
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	132	**1 833**	1 650		183				
				b		**2 039**	1 879		160				
				c		**2 038**	1 879		159				

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	133	**3 896**		8	3 888				
				b		**4 627**		7	4 620				
				c		**4 626**		7	4 620				
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	134	**1 543**	1 543						
				b		**1 613**	1 613						
				c		**1 609**	1 609						
		92502	Parki krajobrazowe	a	135	**1 543**	1 543						
				b		**1 613**	1 613						
				c		**1 609**	1 609						
85/28			**WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO - MAZURSKIE**	a	1	**1 725 963**	**1 275 028**	**1 616**	**418 025**	**20 932**			**10 362**
				b		**2 205 678**	**1 619 536**	**2 645**	**504 243**	**64 704**			**14 549**
				c		**2 114 199**	**1 587 909**	**2 606**	**450 875**	**59 969**			**12 841**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**123 228**	2 738	130	112 080	680			7 600
				b		**355 961**	147 976	229	190 512	9 527			7 717
				c		**304 795**	147 901	228	140 154	9 234			7 278
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**160**	150		10				
				b		**132**	132						
				c		**123**	123						
		01009	Spółki wodne	a	4	**100**	100						
				b		**1 793**	1 793						
				c		**1 793**	1 793						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**37 545**			37 545				
				b		**97 467**			97 467				
				c		**48 183**			48 183				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**3 487**		13	3 474				
				b		**3 513**		14	3 499				
				c		**3 512**		14	3 497				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**11 402**		40	11 362				
				b		**12 330**		62	12 128	38			102
				c		**12 330**		62	12 128	38			102
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**11 949**		46	11 823	80			
				b		**17 141**		56	15 954	1 131			
				c		**16 693**		54	15 598	1 040			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**48 332**		31	47 701	600			
				b		**69 332**		98	60 877	8 358			
				c		**68 414**		97	60 160	8 156			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**7 600**							7 600
				b		**7 600**							7 600
				c		**7 160**							7 160
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**2 653**	2 488		165				
				b		**146 653**	146 051		587				15
				c		**146 588**	145 985		587				15
	020		**Leśnictwo**	**a**	12	**400**	400						
				b		**400**	400						
				c		**400**	400						
		02095	Pozostała działalność	**a**	13	**400**	400						
				b		**400**	400						
				c		**400**	400						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	14	**4 459**		155	3 760				544
				b		**4 759**		155	4 060				544
				c		**4 525**		155	4 059				311
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	15	**3 959**		155	3 760				44
				b		**4 259**		155	4 060				44
				c		**4 257**		155	4 059				43
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	16	**500**							500
				b		**500**							500
				c		**268**							268
	500		**Handel**	**a**	17	**4 786**		13	4 773				
				b		**5 535**		11	5 524				
				c		**5 521**		11	5 510				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	18	**4 786**		13	4 773				
				b		**5 535**		11	5 524				
				c		**5 521**		11	5 510				
	600		**Transport i łączność**	**a**	19	**79 085**	41 223	427	30 218	7 217			
				b		**104 938**	58 369	456	32 598	13 516			
				c		**101 724**	56 509	439	31 654	13 121			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	20	**41 186**	41 186						
				b		**55 931**	55 931						
				c		**55 708**	55 708						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	21								
				b		**2 400**	2 400						
				c		**763**	763						
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	22								
				b		**2 190**				2 190			
				c		**2 190**				2 190			
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	23								
				b		**290**				290			
				c		**290**				290			
		60031	Przejścia graniczne	**a**	24	**31 138**		230	23 691	7 217			
				b		**36 181**		293	25 214	10 674			
				c		**34 836**		276	24 280	10 280			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**6 724**		197	6 527				
				b		**7 908**		163	7 384	361			
				c		**7 899**		163	7 375	361			
		60095	Pozostała działalność	**a**	26	**37**	37						
				b		**37**	37						
				c		**37**	37						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	27	**3 062**	2 902		160				
				b		**4 354**	3 342		1 012	0			
				c		**4 079**	3 078		1 001	0			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	28	**3 062**	2 902		160				
				b		**3 572**	3 342		229	0			
				c		**3 297**	3 078		219	0			
		70095	Pozostała działalność	**a**	29								
				b		**782**			782				
				c		**782**			782				
	710		**Działalność usługowa**	**a**	30	**24 039**	20 026	7	3 531				475
				b		**24 818**	20 979	5	3 300	59			475
				c		**24 735**	20 954	5	3 276	59			441

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	31	**80**			80				
				b		**59**			59				
				c		**35**			35				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	32	**52**	52						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	33	**6 407**	6 377		30				
				b		**6 670**	6 670		0				
				c		**6 669**	6 669						
		71015	Nadzór budowlany	**a**	34	**16 996**	13 093	7	3 421				475
				b		**17 499**	13 719	5	3 242	59			475
				c		**17 461**	13 715	5	3 242	59			441
		71035	Cmentarze	**a**	35	**504**	504						
				b		**541**	541						
				c		**520**	520						
	750		**Administracja publiczna**	**a**	36	**89 708**	20 566	92	64 901	2 426			1 723
				b		**97 714**	21 447	144	69 947	2 999			3 176
				c		**94 955**	20 703	143	69 561	2 303			2 244
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	37	**81 607**	20 364	92	57 002	2 426			1 723
				b		**88 994**	21 244	144	62 521	1 918			3 166
				c		**86 872**	20 505	143	62 182	1 808			2 235
		75020	Starostwa powiatowe	**a**	38								
				b		**1 051**				1 051			
				c		**468**				468			
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	39	**43**	2		41				
				b		**37**	3		34				
				c		**34**	3		30				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	40	**7 858**			7 858				
				b		**7 422**			7 392	30			
				c		**7 377**			7 349	28			
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	41	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c		**195**	195						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	a	42								
				b		**10**							10
				c		**10**							10
	752		**Obrona narodowa**	**a**	43	**2 000**	1 561		249	190			
				b		**2 000**	1 561	0	233	206			
				c		**1 632**	1 310	0	130	192			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	44	**448**	35		223	190			
				b		**448**	35		207	206			
				c		**332**	27		113	192			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	45	**1 552**	1 526		26				
				b		**1 552**	1 526	0	26				
				c		**1 300**	1 283	0	17				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	46	**169 219**	145 408	283	13 678	9 850			
				b		**185 319**	152 413	281	13 415	16 851			2 359
				c		**185 223**	152 364	280	13 376	16 844			2 359
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	47	**16 696**		283	12 963	3 450			
				b		**24 415**		281	12 809	8 967			2 359
				c		**24 407**		280	12 801	8 966			2 359
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	48	**150 958**	144 558			6 400			
				b		**157 799**	151 399			6 400			
				c		**157 750**	151 350			6 400			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	49								
				b		**700**				700			
				c		**700**				700			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	50	**850**	850						
				b		**850**	850						
				c		**850**	850						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	51	**715**			715				
				b		**695**			607	88			
				c		**663**			575	88			
		75495	Pozostała działalność	**a**	52								
				b		**860**	164			696			
				c		**854**	164			690			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	53	**3 960**	3 960						
				b		**3 960**	3 960						
				c		**3 941**	3 941						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	54	**3 960**	3 960						
				b		**3 960**	3 960						
				c		**3 941**	3 941						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek**	**a**	55								
			nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich	**b**		**1 071**	1 071						
			poborem	**c**		**1 071**	1 071						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	**a**	56								
			cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	**b**		**1 071**	1 071						
			jednostek organizacyjnych	**c**		**1 071**	1 071						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	57	**10 942**	394		10 548				
				b		**7 609**	4 865			2 743			
				c		**7 608**	4 865			2 743			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	58	**394**	394						
				b		**7 609**	4 865			2 743			
				c		**7 608**	4 865			2 743			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	59	**10 548**			10 548				
				b									
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	60	**12 679**	2 697	134	9 848				
				b		**95 811**	79 459	141	11 586	4 625			
				c		**90 887**	77 980	136	11 394	1 378			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	61								
				b		**6 570**	2 070			4 500			
				c		**3 304**	2 051			1 253			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	62								
				b		**85**	85						
				c		**84**	84						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	63								
				b		**9 409**	9 284			125			
				c		**9 189**	9 064			125			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80104	Przedszkola	a	64								
				b		**46 931**	46 931						
				c		**46 216**	46 216						
		80105	Przedszkola specjalne	a	65								
				b		**182**	182						
				c		**170**	170						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	66								
				b		**1 185**	1 185						
				c		**1 168**	1 168						
		80115	Technika	a	67								
				b		**228**	228						
				c		**221**	221						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	a	68								
				b		**69**	69						
				c		**67**	67						
		80120	Licea ogólnokształcące	a	69								
				b		**149**	149						
				c		**144**	144						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	70								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
		80136	Kuratoria oświaty	a	71	**9 596**		10	9 586				
				b		**11 269**		15	11 254				
				c		**11 145**		13	11 132				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	72	**2 697**	2 697						
				b		**2 585**	2 585						
				c		**2 481**	2 481						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	73								
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	74								
				b		**1 507**	1 507						
				c		**1 475**	1 475						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	75								
				b		**488**	488						
				c		**487**	487						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	76								
				b		**630**	630						
				c		**624**	624						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	77								
				b		**14 034**	14 034						
				c		**13 693**	13 693						
		80195	Pozostała działalność	**a**	78	**386**		124	262				
				b		**458**		126	332				
				c		**385**		123	262				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	79	**153 872**	8 899	342	144 062	569			
				b		**175 537**	14 796	478	149 773	10 489			
				c		**174 161**	14 243	464	149 050	10 404			
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	80								
				b		**396**				396			
				c		**396**				396			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	81	**129 726**		193	129 076	457			
				b		**136 741**		333	135 600	807			
				c		**136 343**		332	135 204	807			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	82	**1 355**		3	1 312	40			
				b		**1 680**		1	1 640	39			
				c		**1 600**		1	1 560	39			
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	83								
				b		**9 586**	548			9 038			
				c		**9 487**	533			8 954			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	84	**10 331**			10 259	72			
				b		**9 587**			9 379	208			
				c		**9 479**			9 271	208			
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	85								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	86	**11 854**	8 803		3 051				
				b		**16 808**	14 104		2 705				
				c		**16 163**	13 575		2 588				
		85195	Pozostała działalność	**a**	87	**606**	96	146	364				
				b		**724**	131	144	449				
				c		**679**	121	131	427				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	88	**302 387**	302 387						
				b		**357 829**	356 991		15	824			
				c		**346 869**	346 031		15	824			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	89	**39 000**	39 000						
				b		**57 954**	57 954						
				c		**55 733**	55 733						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	90	**90 163**	90 163						
				b		**108 287**	107 463			824			
				c		**108 071**	107 247			824			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	91	**2 053**	2 053						
				b		**2 369**	2 369						
				c		**2 356**	2 356						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	92	**6 263**	6 263						
				b		**6 263**	6 263						
				c		**4 806**	4 806						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	93	**55 361**	55 361						
				b		**43 371**	43 371						
				c		**41 782**	41 782						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	94	**54 183**	54 183						
				b		**53 721**	53 721						
				c		**49 179**	49 179						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	95								
				b		**16**	16						
				c		**2**	2						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	96	**24 851**	24 851						
				b		**35 480**	35 480						
				c		**35 433**	35 433						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	97								
				b		**255**	255						
				c		**255**	255						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	98	**6 261**	6 261						
				b		**11 363**	11 363						
				c		**10 993**	10 993						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	99	**23 028**	23 028						
				b		**34 138**	34 138						
				c		**33 808**	33 808						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	100	**24**	24						
				b		**308**	308						
				c		**306**	306						
		85295	Pozostała działalność	**a**	101	**1 200**	1 200						
				b		**4 305**	4 290		15				
				c		**4 146**	4 131		15				
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	102	**10 208**	8 653	1	1 554				
				b		**12 447**	10 073	1	2 356	17			
				c		**11 845**	9 997	1	1 831	17			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	103	**10 208**	8 653	1	1 554				
				b		**11 692**	9 318	1	2 356	17			
				c		**11 121**	9 273	1	1 831	17			
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	104								
				b		**200**	200						
				c		**200**	200						
		85395	Pozostała działalność	**a**	105								
				b		**555**	555						
				c		**524**	524						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	106	**1 789**	1 789						
				b		**17 168**	16 468	700					
				c		**13 945**	13 245	700					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	107	**1 789**	1 789						
				b		**1 789**	1 789						
				c		**1 777**	1 777						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	108								
				b		**14 679**	14 679						
				c		**11 468**	11 468						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	109								
				b		**700**		700					
				c		**700**		700					
	855		**Rodzina**	a	110	**706 693**	703 886		2 787				20
				b		**719 011**	715 941		2 792				277
				c		**706 942**	703 956		2 778				208
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	111	**690 027**	690 027						
				b		**696 734**	696 734						
				c		**685 222**	685 222						
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	112	**50**	50						
				b		**323**	323						
				c		**298**	298						
		85504	Wspieranie rodziny	a	113								
				b		**0**	0						
				c		**0**	0						
		85508	Rodziny zastępcze	a	114								
				b		**31**	31						
				c		**31**	31						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	115	**2 484**	2 484						
				b		**2 947**	2 947						
				c		**2 944**	2 944						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	116	**5**	5						
				b		**114**	114						
				c		**28**	28						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	a	117	**11 320**	11 320						
				b		**15 694**	15 694						
				c		**15 334**	15 334						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	a	118	**2 739**			2 739				
				b		**2 743**			2 743				
				c		**2 730**			2 730				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	119	**68**			48				20
				b		**326**			48				277
				c		**255**			47				208
		85595	Pozostała działalność	**a**	120								
				b		**100**	99		1				
				c		**100**	99		1				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	121	**11 092**	460	12	10 620				
				b		**11 351**	520	19	10 812				
				c		**11 316**	520	19	10 777				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	122	**80**	80						
				b		**336**	336						
				c		**336**	336						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	123	**380**	380						
				b		**184**	184						
				c		**184**	184						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	124	**10 632**		12	10 620				
				b		**10 831**		19	10 812				
				c		**10 796**		19	10 777				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	125	**9 896**	4 620	20	5 256				
				b		**12 776**	6 444	24	6 308				
				c		**12 715**	6 383	24	6 308				
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	126	**4 900**	4 620		280				
				b		**6 685**	6 444	5	236				
				c		**6 624**	6 383	5	236				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	127	**4 996**		20	4 976				
				b		**6 091**		19	6 072				
				c		**6 091**		19	6 072				
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	128	**2 459**	2 459						
				b		**2 459**	2 459						
				c		**2 459**	2 459						
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	129	**2 459**	2 459						
				b		**2 459**	2 459						
				c		**2 459**	2 459						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	130								
				b		**2 850**				2 850			
				c		**2 850**				2 850			
		92695	Pozostała działalność	**a**	131								
				b		**2 850**				2 850			
				c		**2 850**				2 850			
85/30			**WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE**	**a**	1	**3 115 091**	**2 301 899**	**3 453**	**770 773**	**22 333**			**16 633**
				b		**4 165 309**	**3 109 866**	**5 824**	**874 651**	**138 155**			**36 814**
				c		**4 070 893**	**3 064 234**	**5 737**	**856 188**	**116 570**			**28 165**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**241 450**	951	230	224 912	1 505			13 852
				b		**613 920**	264 830	408	320 562	13 495			14 625
				c		**608 222**	264 644	388	316 672	12 358			14 160
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**4 527**	100						4 427
				b		**5 129**	80						5 049
				c		**5 129**	80						5 049
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**20**	20						
				c		**15**	15						
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**400**	400						
				b		**7 028**	7 028						
				c		**7 028**	7 028						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**54 205**			54 205				
				b		**99 543**			99 543				
				c		**97 249**			97 249				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**5 044**		24	5 020				
				b		**5 054**		24	5 030				
				c		**5 011**		16	4 996				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	8	**21 597**		50	20 507	1 040			
				b		**22 373**		78	20 618	1 527			150
				c		**22 364**		78	20 615	1 522			150
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	9	**23 909**		11	23 648	250			
				b		**34 657**		38	32 042	2 577			
				c		**34 074**		33	31 470	2 571			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	10	**120 615**		100	120 300	215			
				b		**171 712**		209	162 112	9 392			
				c		**169 654**		204	161 184	8 266			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**9 425**							9 425
				b		**9 425**							9 425
				c		**8 961**							8 961
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**1 728**	451	45	1 232				
				b		**258 980**	257 703	60	1 218				
				c		**258 737**	257 521	57	1 158				
	020		**Leśnictwo**	**a**	13								
				b		**136**	136						
				c		**136**	136						
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14								
				b		**136**	136						
				c		**136**	136						
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**4 686**		40	4 106				540
				b		**4 832**		41	4 228				564
				c		**4 750**		41	4 226				484
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**4 146**		40	4 106				
				b		**4 292**		41	4 228				24
				c		**4 291**		41	4 226				24
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**540**							540
				b		**540**							540
				c		**460**							460
	500		**Handel**	**a**	18	**9 007**		20	8 987				
				b		**10 574**		14	10 560				
				c		**10 502**		14	10 488				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	19	**9 007**		20	8 987				
				b		**10 574**		14	10 560				
				c		**10 502**		14	10 488				
	600		**Transport i łączność**	**a**	20	**60 549**	47 150	140	12 835	424			
				b		**104 138**	87 523	279	14 252	2 084			
				c		**99 966**	83 809	263	14 180	1 713			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	21	**47 000**	47 000						
				b		**83 273**	83 273						
				c		**82 522**	82 522						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	22								
				b		**3 900**	3 900						
				c		**977**	977						
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	23								
				b		**94**				94			
				c		**94**				94			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	24								
				b									
				c									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	25	**3 106**			3 032	74			
				b		**3 527**			3 083	444			
				c		**3 094**			3 016	77			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	26	**10 293**		140	9 803	350			
				b		**12 994**		279	11 169	1 546			
				c		**12 970**		263	11 164	1 542			
		60095	Pozostała działalność	**a**	27	**150**	150						
				b		**350**	350						
				c		**310**	310						
	630		**Turystyka**	**a**	28	**159**	159						
				b		**166**	166						
				c		**166**	166						
		63095	Pozostała działalność	**a**	29	**159**	159						
				b		**166**	166						
				c		**166**	166						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	30	**39 113**	23 225		15 888				
				b		**44 721**	31 187		13 406	128			
				c		**39 825**	29 906		9 791	128			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	31	**39 113**	23 225		15 888				
				b		**44 721**	31 187		13 406	128			
				c		**39 825**	29 906		9 791	128			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	32	**49 062**	43 462		4 875				725
				b		**50 378**	44 331	9	5 039	275			725
				c		**48 933**	42 946	9	4 996	274			708
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	33	**29**			29				
				b		**29**	10		19				
				c		**15**	10		5				
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	34	**6 985**	6 957		28				
				b		**7 156**	7 005		151				
				c		**6 971**	6 838		132				
		71015	Nadzór budowlany	**a**	35	**37 248**	31 705		4 818				725
				b		**37 924**	32 106	9	4 809	275			725
				c		**37 855**	32 056	9	4 809	274			708
		71035	Cmentarze	**a**	36	**4 800**	4 800						
				b		**5 269**	5 209		60				
				c		**4 092**	4 042		50				
	750		**Administracja publiczna**	**a**	37	**186 218**	60 772	647	119 976	3 800			1 023
				b		**210 471**	68 386	741	129 806	3 899			7 639
				c		**201 797**	66 831	719	125 721	2 239			6 288
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	38	**172 862**	60 409	647	106 983	3 800			1 023
				b		**197 777**	68 023	741	117 523	3 899			7 591
				c		**189 604**	66 508	719	113 900	2 239			6 239
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	39	**163**	163						
				b		**163**	163						
				c		**163**	163						
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	40	**80**			80				
				b		**80**			80				
				c		**54**			54				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	41	**12 913**			12 913				
				b		**12 203**			12 203				
				c		**11 768**			11 768				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	42	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c		**160**	160						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	a	43								
				b		**48**							48
				c		**48**							48
	752		**Obrona narodowa**	a	44	**3 879**	3 377		502				
				b		**3 879**	3 517		362				
				c		**3 034**	2 785		249				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	45	**262**	60		202				
				b		**262**	60		202				
				c		**216**	46		170				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	46	**3 617**	3 317		300				
				b		**3 617**	3 457		160				
				c		**2 818**	2 739		79				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	47	**314 664**	280 413	334	19 667	14 250			
				b		**356 659**	302 960	408	18 383	28 484			6 423
				c		**356 202**	302 773	401	18 166	28 438			6 423
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	a	48								
				b		**735**	235			500			
				c		**735**	235			500			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	49	**23 376**		334	19 092	3 950			
				b		**39 301**		408	17 808	14 662			6 423
				c		**39 285**		401	17 800	14 662			6 423
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	50	**290 622**	280 322			10 300			
				b		**314 024**	302 560			11 464			
				c		**313 840**	302 376			11 464			
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	51								
				b		**1 200**				1 200			
				c		**1 155**				1 155			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	52	**41**	41						
				b		**41**	41						
				c		**41**	41						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	53	**625**	50		575				
				b		**625**	50		575				
				c		**416**	50		366				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	a	54								
				b		**733**	74			658			
				c		**729**	71			658			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	55	**8 986**	8 976		10				
				b		**8 986**	8 976		10				
				c		**8 865**	8 860		5				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	56	**8 986**	8 976		10				
				b		**8 986**	8 976		10				
				c		**8 865**	8 860		5				
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	57								
				b		**588**	588						
				c		**588**	588						
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	58								
				b		**588**	588						
				c		**588**	588						
	758		**Różne rozliczenia**	a	59	**14 772**			14 772				
				b		**16 921**	10 289		6	6 626			
				c		**16 913**	10 289		2	6 622			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	60								
				b		**16 918**	10 289		2	6 626			
				c		**16 913**	10 289		2	6 622			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	61	**14 772**			14 772				
				b		**4**			4				
				c									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	62	**29 727**	7 020	526	22 181				
				b		**262 925**	234 379	620	25 267	2 658			
				c		**254 904**	228 983	609	24 721	591			
		80101	Szkoły podstawowe	a	63								
				b		**6 595**	6 460			135			
				c		**6 559**	6 439			120			
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	64								
				b		**57**	57						
				c		**57**	57						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	65								
				b		**13 681**	13 681						
				c		**13 401**	13 401						
		80104	Przedszkola	**a**	66								
				b		**162 919**	162 919						
				c		**161 393**	161 393						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	67								
				b		**109**	109						
				c		**104**	104						
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	68								
				b		**558**	558						
				c		**527**	527						
		80115	Technika	**a**	69								
				b		**737**	362			375			
				c		**595**	362			234			
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	70								
				b		**241**	241						
				c		**240**	240						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	71								
				b		**331**	331						
				c		**331**	331						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	72								
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	73	**21 053**		23	21 030				
				b		**24 423**		32	24 141	250			
				c		**24 105**		28	23 840	237			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	74	**7 020**	7 020						
				b		**6 199**	6 199						
				c		**3 721**	3 721						
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	75								
				b		**21**	21						
				c		**21**	21						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	76								
				b		**3 760**	3 760						
				c		**3 658**	3 658						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i	a	77								
			metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w	b		**570**	570						
			szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	c		**563**	563						
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	a	78								
			materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	b		**39 019**	39 019						
				c		**38 079**	38 079						
		80195	Pozostała działalność	a	79	**1 654**		503	1 151				
				b		**3 684**	72	588	1 126	1 898			
				c		**1 530**	68	580	882				
	851		**Ochrona zdrowia**	a	80	**323 597**	37 232	948	284 644	773			
				b		**406 940**	66 472	1 255	292 105	47 108			
				c		**385 389**	62 637	1 247	287 765	33 740			
		85111	Szpitale ogólne	a	81								
				b		**19 890**				19 890			
				c		**6 775**				6 775			
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	82	**252 716**		300	252 066	350			
				b		**279 531**		539	259 634	19 358			
				c		**279 287**		539	259 455	19 293			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	83	**3 637**		5	3 632				
				b		**4 538**		3	4 431	105			
				c		**4 099**		3	3 991	105			
		85141	Ratownictwo medyczne	a	84	**400**			400				
				b		**7 536**			396	7 140			
				c		**7 339**			225	7 113			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	a	85	**18 364**		42	17 899	423			
				b		**17 576**		44	16 918	615			
				c		**15 316**		44	14 819	454			
		85147	Centra zdrowia publicznego	a	86	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	87	**45**	45						
				b		**46**	45		1				
				c		**45**	45						
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	88								
				b		**84**	84						
				c		**81**	81						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	89	**46 467**	36 507		9 960				
				b		**74 930**	64 970		9 960				
				c		**69 839**	61 151		8 688				
		85195	Pozostała działalność	**a**	90	**1 948**	660	601	687				
				b		**2 789**	1 354	669	766				
				c		**2 588**	1 340	662	587				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	91	**314 345**	314 345						
				b		**410 596**	400 668		100	9 827			
				c		**396 428**	388 104		85	8 239			
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	92	**62 006**	62 006						
				b		**92 113**	91 473			640			
				c		**88 364**	87 724			640			
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	93	**66 206**	66 206						
				b		**88 374**	81 835			6 538			
				c		**87 549**	81 134			6 415			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	94	**1 781**	1 781						
				b		**2 022**	2 022						
				c		**1 963**	1 963						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	95	**6 363**	6 363						
				b		**6 502**	6 502						
				c		**6 144**	6 144						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	96	**36 480**	36 480						
				b		**34 297**	34 297						
				c		**32 588**	32 588						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	97	**72 609**	72 609						
				b		**70 090**	70 090						
				c		**68 375**	68 375						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	98								
				b		**149**	149						
				c		**144**	144						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	99	**24 899**	24 899						
				b		**32 289**	32 289						
				c		**31 806**	31 806						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	100								
				b		**2 990**	704			2 286			
				c		**1 239**	418			821			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	101	**21 951**	21 951						
				b		**29 150**	29 150						
				c		**27 580**	27 580						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	102	**20 748**	20 748						
				b		**42 484**	42 484						
				c		**42 115**	42 115						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	103	**62**	62						
				b		**2 096**	2 096						
				c		**1 715**	1 715						
		85295	Pozostała działalność	a	104	**1 240**	1 240						
				b		**8 040**	7 577		100	363			
				c		**6 844**	6 396		85	363			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	105	**20 407**	17 469	501	2 437				
				b		**36 644**	32 373	501	3 655	114			
				c		**35 234**	31 876	499	2 785	73			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	a	106	**19 904**	17 466	1	2 437				
				b		**25 676**	22 020	1	3 655				
				c		**24 718**	21 934		2 785				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	a	107	**3**	3						
				b		**5**	5						
				c		**3**	3						
		85333	Powiatowe urzędy pracy	a	108								
				b		**114**				114			
				c		**73**				73			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	109								
				b		**6 047**	6 047						
				c		**5 772**	5 772						
		85395	Pozostała działalność	a	110	**500**		500					
				b		**4 801**	4 301	500					
				c		**4 668**	4 168	499					
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	111	**2 504**	2 504						
				b		**18 771**	16 828	1 444		499			
				c		**14 458**	12 517	1 444		497			
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	112								
				b		**499**				499			
				c		**497**				497			
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	113	**2 504**	2 504						
				b		**2 504**	2 504						
				c		**2 479**	2 479						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	114								
				b		**14 244**	14 244						
				c		**9 958**	9 958						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	115								
				b		**1 444**		1 444					
				c		**1 444**		1 444					
		85495	Pozostała działalność	a	116								
				b		**80**	80						
				c		**80**	80						
	855		**Rodzina**	a	117	**1 457 149**	1 451 868		5 232				49
				b		**1 543 882**	1 532 041		5 407	41			6 394
				c		**1 527 858**	1 522 489		5 225	41			104
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	118	**1 428 373**	1 428 373						
				b		**1 497 737**	1 497 737						
				c		**1 489 248**	1 489 248						
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	119	**115**	115						
				b		**623**	623						
				c		**572**	572						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	120	**53**	53						
				b		**518**	518						
				c		**426**	426						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	121	**4 342**	4 342						
				b		**5 145**	5 145						
				c		**5 065**	5 065						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	122	**50**	50						
				b		**130**	130						
				c		**106**	106						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	123	**18 935**	18 935						
				b		**27 789**	27 789						
				c		**26 972**	26 972						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	124	**4 979**			4 979				
				b		**5 194**			5 153	41			
				c		**5 037**			4 996	41			
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	125	**302**			253				49
				b		**6 647**			253				6 394
				c		**332**			229				104
		85595	Pozostała działalność	**a**	126								
				b		**100**	99		1				
				c		**99**	99						
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	127	**21 985**	171	30	20 623	1 161			
				b		**43 869**	515	32	20 873	22 448			
				c		**42 299**	224	32	20 873	21 169			
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	**a**	128								
				b		**20 419**				20 419			
				c		**19 143**				19 143			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	129	**160**	160						
				b		**171**	171						
				c		**167**	167						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	130	**11**	11						
				b		**344**	344						
				c		**57**	57						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	131	**21 814**		30	20 623	1 161			
				b		**22 934**		32	20 873	2 029			
				c		**22 932**		32	20 873	2 026			
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	132	**11 557**	1 530	37	9 126	420			444
				b		**14 039**	2 425	71	10 632	468			444
				c		**13 151**	2 395	71	10 238	447			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	133	**1 790**	1 530		260				
				b		**2 645**	2 425		220				
				c		**2 586**	2 395		190				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	134	**9 767**		37	8 866	420			444
				b		**11 394**		71	10 412	468			444
				c		**10 565**		71	10 047	447			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	135	**1 275**	1 275						
				b		**1 275**	1 275						
				c		**1 275**	1 275						
		92502	Parki krajobrazowe	a	136	**1 275**	1 275						
				b		**1 275**	1 275						
				c		**1 275**	1 275						
85/32			**WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE**	a	1	**1 631 568**	**1 220 229**	**1 239**	**386 134**	**13 724**			**10 242**
				b		**2 034 593**	**1 517 205**	**2 623**	**432 726**	**64 285**			**17 754**
				c		**1 989 113**	**1 484 549**	**2 568**	**423 934**	**61 494**			**16 567**
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**102 847**	2 515	99	91 664	1 469			7 100
				b		**243 622**	109 772	310	117 323	9 026			7 191
				c		**237 346**	109 381	299	112 224	8 323			7 119
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**35**	35						
				b		**49**	49						
				c		**49**	49						
		01009	Spółki wodne	a	4	**330**	330						
				b		**1 715**	1 715						
				c		**1 705**	1 705						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**15 897**			15 897				
				b		**24 398**			24 398				
				c		**21 661**			21 661				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**5 288**		5	5 143	140			
				b		**5 448**		18	5 291	139			
				c		**5 448**		18	5 291	139			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**13 245**		25	11 891	1 329			
				b		**14 983**		93	12 642	2 157			91
				c		**14 509**		91	12 582	1 745			91
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**13 556**		20	13 536				
				b		**24 484**		50	19 713	4 721			
				c		**23 501**		46	18 925	4 529			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**44 092**		34	44 058				
				b		**55 718**		107	53 602	2 009			
				c		**54 139**		105	52 123	1 911			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**7 100**							7 100
				b		**7 100**							7 100
				c		**7 028**							7 028
		01095	Pozostała działalność	**a**	11	**3 304**	2 150	15	1 139				
				b		**109 727**	108 008	42	1 677				
				c		**109 307**	107 628	38	1 641				
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	12	**2 174**		20	2 034	120			
				b		**2 241**		23	2 099	119			
				c		**2 241**		23	2 099	119			
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	13	**2 174**		20	2 034	120			
				b		**2 241**		23	2 099	119			
				c		**2 241**		23	2 099	119			
	500		**Handel**	**a**	14	**5 661**		8	5 653				
				b		**6 570**		7	6 563				
				c		**6 538**		7	6 530				
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	15	**5 661**		8	5 653				
				b		**6 570**		7	6 563				
				c		**6 538**		7	6 530				
	600		**Transport i łączność**	**a**	16	**60 182**	50 608	75	8 903	596			
				b		**89 018**	66 559	106	9 902	12 452			
				c		**87 591**	65 195	95	9 870	12 431			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	17	**50 458**	50 458						
				b		**64 759**	64 759						
				c		**64 759**	64 759						
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	18								
				b		**1 650**	1 650						
				c		**287**	287						
		60031	Przejścia graniczne	**a**	19	**3 756**			3 364	392			
				b		**15 258**			3 757	11 501			
				c		**15 245**			3 756	11 490			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	20	**5 818**		75	5 539	204			
				b		**7 202**		106	6 145	951			
				c		**7 150**		95	6 114	941			
		60095	Pozostała działalność	**a**	21	**150**	150						
				b		**150**	150						
				c		**149**	149						
	630		**Turystyka**	**a**	22	**89**	89						
				b		**93**	93						
				c		**93**	93						
		63095	Pozostała działalność	**a**	23	**89**	89						
				b		**93**	93						
				c		**93**	93						
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	24	**6 875**	5 890		985				
				b		**20 841**	13 006		7 696	139			
				c		**20 292**	12 628		7 526	138			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	25	**6 875**	5 890		985				
				b		**20 699**	12 864		7 696	139			
				c		**20 174**	12 510		7 526	138			
		70095	Pozostała działalność	**a**	26								
				b		**142**	142						
				c		**118**	118						
	710		**Działalność usługowa**	**a**	27	**29 774**	24 736	5	4 029	295			709
				b		**30 618**	24 872	13	4 174	622			937
				c		**30 462**	24 853	12	4 060	620			917

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	28	**7 559**	7 331	2	26	200			
				b		**7 698**	7 262	0	7	429			
				c		**7 692**	7 257	0	7	428			
		71015	Nadzór budowlany	**a**	29	**21 558**	16 748	3	4 003	95			709
				b		**22 163**	16 957	13	4 163	193			836
				c		**22 024**	16 955	12	4 049	192			817
		71035	Cmentarze	**a**	30	**657**	657						
				b		**657**	653		4				
				c		**645**	641		4				
		71095	Pozostała działalność	**a**	31								
				b		**101**							101
				c		**100**							100
	750		**Administracja publiczna**	**a**	32	**97 416**	28 198	64	65 026	1 718			2 410
				b		**116 558**	29 480	211	78 573	2 518			5 777
				c		**115 016**	29 029	208	78 258	2 032			5 489
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	33	**89 020**	27 992	61	56 907	1 650			2 410
				b		**108 539**	29 353	207	71 486	1 747			5 746
				c		**107 046**	28 904	207	71 179	1 297			5 458
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	34	**30**		2	28				
				b		**30**		2	28				
				c		**26**			26				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	35	**8 160**		1	8 091	68			
				b		**7 832**		2	7 059	771			
				c		**7 789**		2	7 053	735			
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	36	**206**	206						
				b		**122**	122						
				c		**122**	122						
		75095	Pozostała działalność	**a**	37								
				b		**36**	5						31
				c		**34**	3						31
	752		**Obrona narodowa**	**a**	38	**1 958**	1 721	5	232				
				b		**1 958**	721	8	1 229				
				c		**1 547**	564	2	981				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	39	**237**		5	232				
				b		**237**		2	235				
				c		**237**		2	235				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	40	**1 721**	1 721						
				b		**1 721**	721	6	994				
				c		**1 310**	564	0	746				
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	41	**201 823**	176 408	234	16 271	8 910			
				b		**229 831**	185 267	272	17 138	24 541			2 614
				c		**229 686**	185 205	272	17 109	24 487			2 614
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	42	**15 420**		234	15 186				
				b		**28 504**		272	16 127	9 492			2 614
				c		**28 495**		272	16 118	9 492			2 614
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	43	**184 868**	175 958			8 910			
				b		**198 798**	184 838			13 960			
				c		**198 736**	184 776			13 960			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	44	**450**	450						
				b		**450**	309			141			
				c		**450**	309			141			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	45	**1 085**			1 085				
				b		**1 049**			975	74			
				c		**1 030**			955	74			
		75495	Pozostała działalność	**a**	46								
				b		**1 029**	120		36	874			
				c		**975**	120		36	820			
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	47	**4 488**	4 488						
				b		**4 488**	4 488						
				c		**4 401**	4 401						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	48	**4 488**	4 488						
				b		**4 488**	4 488						
				c		**4 401**	4 401						
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	49								
				b		**955**	955						
				c		**955**	955						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	50								
				b		**955**	955						
				c		**955**	955						
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	51	**34 878**	23 981		10 897				
				b		**29 324**	27 551			1 367			405
				c		**29 266**	27 493			1 367			405
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	52	**23 981**	23 981						
				b		**28 919**	27 551			1 367			
				c		**28 860**	27 493			1 367			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	53	**10 897**			10 897				
				b									
				c									
		75860	Euroregiony	**a**	54								
				b		**405**							405
				c		**405**							405
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	55	**15 019**	3 050	235	11 734				
				b		**103 221**	89 423	239	13 303	257			
				c		**101 541**	87 743	239	13 302	257			
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	56								
				b		**2 575**	2 575						
				c		**2 575**	2 575						
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	57								
				b		**93**	93						
				c		**93**	93						
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	58								
				b		**6 140**	6 140						
				c		**5 918**	5 918						
		80104	Przedszkola	**a**	59								
				b		**58 261**	58 261						
				c		**57 411**	57 411						
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	60								
				b		**223**	223						
				c		**223**	223						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	61								
				b		**992**	992						
				c		**972**	972						
		80115	Technika	**a**	62								
				b		**248**	248						
				c		**248**	248						
		80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	**a**	63								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	64								
				b		**180**	180						
				c		**180**	180						
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	65								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	66								
				b		**13**	13						
				c		**13**	13						
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	67	**11 319**		8	11 311				
				b		**13 033**		8	12 768	257			
				c		**13 032**		8	12 768	257			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	68	**3 050**	3 050						
				b		**2 599**	2 599						
				c		**2 549**	2 549						
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	69								
				b		**1 567**	1 567						
				c		**1 542**	1 542						
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	70								
				b		**590**	590						
				c		**586**	586						
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	**a**	71								
				b		**140**	140						
				c		**140**	140						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	72								
				b		**15 758**	15 758						
				c		**15 250**	15 250						
		80195	Pozostała działalność	**a**	73	**650**		227	423				
				b		**801**	35	231	534				
				c		**801**	35	231	534				
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	74	**168 017**	17 424	456	149 671	466			
				b		**188 577**	26 051	547	153 488	8 492			
				c		**185 311**	25 521	524	151 031	8 234			
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	75	**132 566**		110	132 067	389			
				b		**137 962**		173	136 217	1 573			
				c		**137 690**		173	135 946	1 572			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	76	**1 182**		1	1 181				
				b		**1 422**		0	1 422				
				c		**1 253**		0	1 253				
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	77	**40**			40				
				b		**6 424**			40	6 384			
				c		**6 424**			39	6 384			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	78	**11 034**			10 957	77			
				b		**11 038**		12	10 491	535			
				c		**10 065**		8	9 779	278			
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	**a**	79								
				b		**77**	77						
				c		**64**	64						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	80	**22 004**	17 093		4 911				
				b		**30 524**	25 613		4 911				
				c		**28 789**	25 129		3 661				
		85195	Pozostała działalność	**a**	81	**1 191**	331	345	515				
				b		**1 130**	361	362	407				
				c		**1 025**	329	343	354				
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	82	**224 503**	224 464		39				
				b		**266 475**	263 459		64	2 953			
				c		**249 920**	248 137		41	1 741			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	83	**38 381**	38 381						
				b		**55 214**	55 214						
				c		**53 333**	53 333						
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	84	**40 192**	40 192						
				b		**49 661**	48 346			1 315			
				c		**49 602**	48 288			1 314			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**a**	85	**1 318**	1 318						
				b		**1 442**	1 442						
				c		**1 379**	1 379						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	86	**5 215**	5 215						
				b		**5 139**	5 139						
				c		**4 171**	4 171						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	87	**32 507**	32 507						
				b		**30 257**	30 257						
				c		**23 578**	23 578						
		85216	Zasiłki stałe	**a**	88	**51 506**	51 506						
				b		**51 436**	51 436						
				c		**47 597**	47 597						
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	89								
				b		**148**	148						
				c		**144**	144						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	90	**28 259**	28 259						
				b		**32 627**	32 627						
				c		**32 548**	32 548						
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	91								
				b		**340**	10			331			
				c		**340**	9			331			
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	92	**4 469**	4 469						
				b		**7 141**	7 141						
				c		**6 813**	6 813						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	93	**22 267**	22 267						
				b		**27 164**	27 164						
				c		**26 012**	26 012						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	94	**100**	100						
				b		**819**	819						
				c		**770**	770						
		85295	Pozostała działalność	**a**	95	**289**	250		39				
				b		**5 087**	3 716		64	1 307			
				c		**3 631**	3 493		41	97			
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	96	**10 764**	9 428	2	1 334				
				b		**14 834**	11 609	7	1 911	1 307			
				c		**14 621**	11 547	6	1 812	1 256			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	97	**10 764**	9 428	2	1 334				
				b		**12 258**	10 340	7	1 911				
				c		**12 114**	10 295	6	1 812				
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	98								
				b		**1 543**	236			1 307			
				c		**1 493**	236			1 256			
		85395	Pozostała działalność	**a**	99								
				b		**1 033**	1 033						
				c		**1 015**	1 015						
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	100	**2 057**	2 057						
				b		**11 886**	11 048	839					
				c		**8 896**	8 058	839					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	101	**2 057**	2 057						
				b		**2 057**	2 057						
				c		**2 040**	2 040						
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	102								
				b		**8 557**	8 557						
				c		**5 597**	5 597						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	103								
				b		**839**		839					
				c		**839**		839					
		85495	Pozostała działalność	**a**	104								
				b		**433**	433						
				c		**421**	421						

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	105	**646 389**	643 285		3 081				23
				b		**654 708**	650 429	1	3 449				829
				c		**644 937**	641 472	1	3 441				23
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	106	**628 545**	628 545						
				b		**629 959**	629 959						
				c		**621 472**	621 472						
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	107	**40**	40						
				b		**261**	261						
				c		**249**	249						
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	108	**100**	100						
				b		**338**	338						
				c		**249**	249						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	109	**3 880**	3 880						
				b		**4 754**	4 754						
				c		**4 681**	4 681						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	110								
				b		**497**	497						
				c		**490**	490						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	111	**10 720**	10 720						
				b		**14 520**	14 520						
				c		**14 231**	14 231						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	112	**3 025**			3 025				
				b		**3 313**		1	3 312				
				c		**3 305**		1	3 304				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	113	**79**			56				23
				b		**885**			56				829
				c		**79**			56				23
		85595	Pozostała działalność	**a**	114								
				b		**180**	99		81				
				c		**180**	99		81				
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	115	**10 719**	72	16	10 481	150			
				b		**11 774**	423	22	10 867	462			
				c		**11 588**	293	21	10 815	459			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	116								
				b		**264**	264						
				c		**264**	264						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	a	117								
				b		**123**	123						
				c									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	118	**10 642**		16	10 476	150			
				b		**11 346**		22	10 862	462			
				c		**11 290**		21	10 810	459			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	a	119	**4**	4						
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
		90095	Pozostała działalność	a	120	**73**	68		5				
				b		**38**	33		5				
				c		**30**	26		5				
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	121	**4 925**	815	10	4 100				
				b		**5 988**	1 000	10	4 947	31			
				c		**5 856**	980	10	4 835	31			
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	122	**1 135**	815		320				
				b		**1 179**	1 000		179				
				c		**1 159**	980		179				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	123	**3 790**		10	3 780				
				b		**4 809**		10	4 768	31			
				c		**4 697**		10	4 656	31			
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	124	**1 010**	1 000	10					
				b		**1 010**	1 000	10					
				c		**1 010**	1 000	10					
		92502	Parki krajobrazowe	a	125	**1 000**	1 000						
				b		**1 000**	1 000						
				c		**1 000**	1 000						
		92595	Pozostała działalność	a	126	**10**		10					
				b		**10**		10					
				c		**10**		10					



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 R.

OMÓWIENIE

Rada Ministrów
Warszawa
2024

SPIS TREŚCI

Rozdział 1
Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego Polski oraz stabilizująca reguła wydatkowa **9**
1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2023 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2023 r. 9
1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych 15
1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa 17

Rozdział 2
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz Fundusz Pomocy **19**
2.1. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 19
2.2. Fundusz Pomocy 25

Rozdział 3
Wykonanie postanowień ustawy budżetowej **35**
3.1. Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej 35
3.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej 47

Rozdział 4
Dochody budżetu państwa **59**
4.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2023 r. 59
4.2. Struktura dochodów budżetu państwa 61

Rozdział 5
Wydatki budżetu państwa **97**
5.1. Wydatki budżetu państwa – informacje ogólne 97
5.2. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami uchwalonymi a wykonanymi 99
5.3. Wydatki według grup ekonomicznych 118
5.3.1. Dotacje i subwencje 129
5.3.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 161
5.3.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych 165
5.3.4. Wydatki majątkowe 171
5.3.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa 179
5.3.6. Środki własne Unii Europejskiej 182
5.3.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 183

5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich 186
5.5 Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2023 r. 261

Rozdział 6
Budżet środków europejskich 265
6.1. Dochody budżetu środków europejskich 265
6.2. Wydatki budżetu środków europejskich 266

Rozdział 7
Rozliczenia z Unią Europejską 269

Rozdział 8
Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych 279
8.1. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi 281
8.1.1. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych 281
8.1.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy 285
8.1.3. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji 287
8.1.4. Fundusz Administracyjny 289
8.1.5. Fundusz Emerytur Pomostowych 290
8.2. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa 291
8.2.1. Fundusz Pracy 292
8.2.2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 294
8.2.3. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych 297
8.2.4. Fundusz Solidarnościowy 299
8.2.5. Fundusz Dostępności 301
8.3. Fundusze związane z prywatyzacją 302
8.3.1. Fundusz Reprywatyzacji 302
8.3.2. Fundusz Rekompensacyjny 305
8.4. Fundusze związane z bezpieczeństwem 306
8.4.1. Fundusz Zapasów Interwencyjnych 307
8.4.2. Fundusz Wsparcia Policji 308
8.4.3. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego 309
8.4.4. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców 310
8.4.5. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy 311
8.4.6. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej 313
8.4.7. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej 313
8.4.8. Fundusz Cyberbezpieczeństwa 315

8.5. Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną 316
8.5.1. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów 316
8.5.2. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej 317
8.5.3. Fundusz Promocji Kultury 318
8.5.4. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków 320
8.6. Fundusze związane ze zdrowiem 321
8.6.1. Fundusz Medyczny 321
8.6.2. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych 323
8.6.3. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych 324
8.6.4. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych 325
8.7. Pozostałe fundusze 326
8.7.1. Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym 326
8.7.2. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej 327
8.7.3. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych 328
8.7.4. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego 330
8.7.5. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego 330
8.7.6. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej 331
8.7.7. Fundusz Inwestycji Kapitałowych 333
8.7.8. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny 334
8.7.9. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji 335
8.7.10. Fundusz Szerokopasmowy 337
8.7.11. Fundusz Rozwoju Regionalnego 338
8.7.12. Fundusz Edukacji Finansowej 339

Rozdział 9

Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych 343

9.1. Agencje wykonawcze 343
9.1.1. Polska Agencja Kosmiczna 344
9.1.2. Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego 345
9.1.3. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości 347
9.1.4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju 349
9.1.5. Narodowe Centrum Nauki 351
9.1.6. Agencja Mienia Wojskowego 353
9.1.7. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa 355

9.1.8. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa 357
9.1.8.a. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa 359
9.1.9. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych 359
9.1.10. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych 361
9.2. Instytucje gospodarki budżetowej 363
9.2.1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP 364
9.2.2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej 365
9.2.3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej 366
9.2.4. Centralny Ośrodek Informatyki 367
9.2.5. Centrum Usług Logistycznych 369
9.2.6. Centralny Ośrodek Sportu 370
9.2.7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego 371
9.2.8. Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA 372
9.2.9. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie 373
9.2.10. Krajowy Instytut Mediów 374
9.2.11. Centrum Cyberbezpieczeństwa 375
9.3. Państwowe osoby prawne 377
9.3.1. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia 380
9.3.2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego 381
9.3.3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka 382
9.3.4. Instytut Europy Środkowej 383
9.3.5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego 384
9.3.6. Polski Instytut Ekonomiczny 386
9.3.7. Krajowy Zasób Nieruchomości 388
9.3.8. Urząd Dozoru Technicznego 389
9.3.9. Polskie Centrum Akredytacji 390
9.3.10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie 392
9.3.11. Polski Instytut Sztuki Filmowej 394
9.3.12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego 395
9.3.13. Polska Agencja Antydopingowa 396
9.3.14. Polska Organizacja Turystyczna 397
9.3.15. Polskie Laboratorium Antydopingowe 398
9.3.16. Polski Klub Wyścigów Konnych 399
9.3.17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie 400
9.3.18. Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego 401
9.3.19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej 402

9.3.20. Centrum Łukasiewicz 404
9.3.21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej 407
9.3.22. Transportowy Dozór Techniczny 408
9.3.23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 409
9.3.24. Parki Narodowe 411
9.3.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych 413
9.3.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji 413
9.3.27. Agencja Badań Medycznych 414
9.3.28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych 415
9.3.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego 419
9.3.30. Rzecznik Finansowy 420
9.3.31. Akademia Kopernikańska 421
9.3.32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego 422

Rozdział 10
Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa 425
10.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie 425
10.2. Przychody i rozchody budżetu państwa 428

Rozdział 11
Państwowy dług publiczny oraz poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa 437
11.1. Państwowy dług publiczny 439
11.2. Dług Skarbu Państwa 441
11.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2023 r. 447

Spis tablic 451

Uwaga:

mogą wystąpić różnice pomiędzy tablicami w części opisowej sprawozdania, a tablicami w częściach tabelarycznych, z uwagi na zaokrąglenia. Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

Rozdział 1

Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego Polski oraz stabilizująca reguła wydatkowa

1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2023 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2023 r.

Otoczenie zewnętrzne

W 2023 r. PKB w Unii Europejskiej (UE) - głównym rynku eksportowym Polski - zwiększył się o 0,4%, wobec wzrostu o 3,5% w 2022 r. W pierwszej połowie roku gospodarka UE jeszcze nieznacznie rosła (w tempie 0,1% kw/kw, sa), natomiast druga połowa roku przyniosła stagnację aktywności gospodarczej. W kierunku spowolnienia europejskiej gospodarki oddziaływało silne osłabienie dynamiki konsumpcji prywatnej w warunkach wysokiej inflacji, słaby popyt zewnętrzny oraz zaostrzone warunki finansowania.

Dynamika aktywności na polskich głównych rynkach eksportowych okazała się niższa od prognozy przyjętej do nowelizacji ustawy budżetowej na 2023 r. Prognoza ta opierała się na projekcjach Komisji Europejskiej z lutego 2023 r., które dla 2023 r. przewidywały wzrost PKB w UE o 0,8%.

Produkt Krajowy Brutto

W 2023 r. dynamika aktywności gospodarczej w Polsce wyraźnie pogorszyła się w obliczu wysokiej, choć malejącej inflacji, zaostrzonych warunków finansowania i osłabienia popytu zewnętrznego. Tempo wzrostu PKB wyniosło tylko 0,2%, wobec 5,6% zanotowanych w 2022 r. PKB w ujęciu nominalnym osiągnął poziom 3.410,1 mld zł i był o 10,9% wyższy niż w 2022 r.

Spowolnienie dynamiki PKB było wynikiem obniżenia się popytu krajowego (o 3,2%) przy dodatniej kontrybucji eksportu netto (w wyniku spadku importu i wzrostu eksportu). Spadek popytu krajowego wynikał przede wszystkim ze znacznej, ujemnej kontrybucji zapasów oraz bardzo słabej konsumpcji prywatnej (spadek o 1%). Silnie ujemny wkład zapasów nastąpił po ich dużych wzrostach w poprzednich latach, i wiązał się z normalizacją łańcuchów dostaw. Wydatki gospodarstw domowych ograniczały zaś wysoka inflacja i wysokie stopy procentowe. Aktywność gospodarczą mocno wspierały natomiast inwestycje (wzrost o 13,1%), przy utrzymującej się wysokiej rentowności przedsiębiorstw i finalizacji projektów realizowanych w ramach poprzedniej perspektywy finansowej Unii Europejskiej. Wartość dodana brutto w gospodarce narodowej wzrosła o 1,2%, w przypadku budownictwa zwiększyła się o 3,6%, a dla przemysłu oraz handlu i napraw zmniejszyła się odpowiednio o 0,2% i 2,2%.

W Uzasadnieniu nowelizacji ustawy budżetowej na 2023 r. (dalej: Uzasadnienie) przyjęto, że prognozowane tempo wzrostu gospodarczego w 2023 r. wyniesie 0,9%. Dynamika realna PKB w 2023 r. okazała się o 0,7 pkt. proc. niższa od prognozy z Uzasadnienia. Było to pochodną wyraźnie niższej kontrybucji popytu krajowego (-3,1 pkt. proc., wobec prognozy na poziomie -0,3 pkt. proc.) przy wyższym wkładzie eksportu netto (3,3 pkt. proc, wobec założonych 1,2 pkt. proc.).

Niższa od prognozowanej dynamika popytu krajowego wynikała zarówno z niższej dynamiki spożycia ogółem (spadek o 0,1%, wobec prognozowanego wzrostu o 0,7%), jak i niższej dynamiki akumulacji brutto (spadek o 14,1%, wobec oczekiwanego spadku o 3,3%). Na niższą niż prognozowano dynamikę spożycia ogółem złożyły się niższa dynamika konsumpcji prywatnej (spadek o 1%, wobec prognozowanego wzrostu o 0,7%) i wyższa dynamika spożycia publicznego (wzrost o 2,8%, wobec oczekiwanego wzrostu o 0,4%). Natomiast w przypadku akumulacji brutto wyraźnie wyższe od oczekiwań były inwestycje (wzrost o 13,1%, wobec prognozowanego 1,1%), przy dużo niższym niż oczekiwano wkładzie zapasów (-5,2 pkt. proc., wobec oczekiwanego -1 pkt. proc.).

Realna dynamika konsumpcji prywatnej w 2023 r. okazała się niższa od oczekiwań. Było to efektem odbudowy przez gospodarstwa domowe oszczędności w warunkach wysokiej inflacji i nominalnych stóp procentowych. Szczególnie słaba była pierwsza połowa 2023 r., kiedy realny poziom konsumpcji prywatnej kształtował się na niższym poziomie niż w analogicznym okresie 2022 r. Przez większą część ubiegłego roku inflacja znajdowała się w tendencji spadkowej, co przy dobrej sytuacji na rynku pracy i wysokiej nominalnej dynamice płac wsparło dynamikę realnych dochodów, zwłaszcza w II połowie ubiegłego roku. Dodatkowo poprawie uległy też nastroje konsumentów i w efekcie od III kw. 2023 r. nie notowano spadków spożycia prywatnego w ujęciu rocznym.

Dynamika spożycia publicznego była natomiast wyższa od prognoz z Uzasadnienia. Złożyły się na to niższy od zakładanego wzrost deflatora, przy tylko nieco wyższej niż oczekiwano nominalnej dynamice tej kategorii (113,0 wobec prognozowanej 112,4).

Wyraźnie wyższy od prognoz był wzrost inwestycji. W szczególności dotyczyło to inwestycji w sektorze instytucji rządowych i samorządowych (sektor GG). Wyższy niż przewidywano wzrost był wynikiem zarówno statystycznego efektu bazy (istotne skorygowanie w dół danych za 2022 r.), co spowodowało podniesienie dynamiki nominalnej inwestycji sektora GG w 2023 r. szacowane na ok. 9 pkt. proc., jak i istotnie wyższy niż oczekiwano okazał się wzrost inwestycji w podsektorze samorządowym.

Biorąc pod uwagę wysoką pozytywną kontrybucję zapasów w latach 2021-2022 oraz zakładaną normalizację sytuacji w międzynarodowych łańcuchach dostaw, w scenariuszu makroekonomicznym przedstawionym w Uzasadnieniu przyjęto, że w 2023 r. będzie on umiarkowanie negatywny. Poziom ujemnego wkładu zapasów we wzrost PKB okazał się jednak rekordowy i trudny do przewidzenia. Zwiększaniu zapasów nie sprzyjało obserwowane spowolnienie gospodarcze w kraju i na naszych głównych rynkach

eksportowych oraz częściowo z niego wynikająca deflacja cen produkcji sprzedanej przemysłu, która w przypadku Polski wystąpiła w II poł. 2023 r.

Realna dynamika eksportu w 2023 r. okazała się o 1,7 pkt. proc. wyższa od założonej w Uzasadnieniu. Mając na względzie oczekiwane spowolnienie dynamiki aktywności gospodarczej na polskich głównych rynkach eksportowych tj. w pozostałych państwach UE w prognozie założone zostało wyhamowanie tempa wzrostu eksportu. Sprzedaż zagraniczna okazała się jednak bardziej odporna na niekorzystne zmiany popytu zagranicznego. Była ona wspierana przez relatywnie wysoką konkurencyjność cenową i dużą dywersyfikację towarową. Krajową bazę eksportową wzmocnił też wysoki w ostatnich latach napływ zagranicznych inwestycji bezpośrednich. Niższa od założonej w Uzasadnieniu okazała się natomiast dynamika importu, co wynikało głównie ze słabszego od oczekiwań popytu krajowego, w tym silnej negatywnej kontrybucji stosunkowo importochłonnych zapasów. W ocenie rozbieżności z prognozą należy mieć też na uwadze, że dane handlu zagranicznego podlegają dużym korektom, co obrazować może skala rewizji wstępnych danych za 2023 r. Opisane powyżej kształtowanie się dynamik eksportu i importu przełożyło się na bardziej korzystną od założonej kontrybucję eksportu netto.

Rynek pracy

Pomimo spowolnienia gospodarczego, sytuacja na rynku pracy w 2023 r. była dobra. Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej bez jednostek mikro[1] było o 0,6% wyższe niż rok wcześniej, w tym w sektorze przedsiębiorstw zwiększyło się o 0,3%. Uwzględniając szacowany przyrost liczby etatów w jednostkach mikro, szacuje się[2], że łącznie przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2023 r. zwiększyło się o 0,6% w skali roku, wobec wzrostu o 1,5% rok wcześniej. Na przyrost liczby etatów w gospodarce narodowej bez jednostek mikro w największym stopniu wpływ miały usługi rynkowe i w dużo mniejszym stopniu usługi nierynkowe, natomiast spadek zatrudnienia zanotowano w przemyśle, budownictwie i rolnictwie.

Zwiększenie popytu na pracę znalazło odzwierciedlenie w dalszym spadku liczby zarejestrowanych bezrobotnych, która na koniec 2023 r. była o 3,0% niższa w porównaniu z końcem 2022 r. Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2023 r. wyniosła 5,1%, tj. o 0,1 pkt. proc. mniej niż rok wcześniej.

Wzrostowi zatrudnienia i spadkowi bezrobocia towarzyszył wysoki, dwucyfrowy nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia. Przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w ujęciu nominalnym zwiększyło się o 12,5% (wobec 12,0% rok wcześniej oraz średniej dla lat 2010-2021 w wysokości 5,2%). Jednakże po uwzględnieniu wysokiego wskaźnika cen

[1] Jednostki mikro – jednostki o liczbie pracujących do 9 osób.

[2] Wstępne dane dotyczące przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w pełnej zbiorowości w 2023 r. zostaną opublikowane przez GUS 20 czerwca br., natomiast ostateczne dane w tym zakresie ukażą się 24 października br.

towarów i usług konsumpcyjnych ogółem, przeciętna płaca była realnie tylko o 0,9% wyższa niż przed rokiem po spadku o 2,1% rok wcześniej.

W efekcie tych czynników – zgodnie z szacunkami Ministerstwa Finansów – nominalny wzrost funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2023 r. wyniósł 13,1% i był tylko nieznacznie niższy od wysokiego wzrostu obserwowanego rok wcześniej. Realnie fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2023 r. zwiększył się o 1,5% po spadku o 0,7% zanotowanym w 2022 r.

Dostępne dane wskazują, że roczne tempo wzrostu przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w 2023 r. mogło wynieść 0,6% wobec 0,5% przyjętego do Uzasadnienia. Nieznacznie wyższy od szacowanego wzrost popytu na pracę znalazł odzwierciedlenie w niższej od oczekiwań stopie bezrobocia rejestrowanego na koniec 2023 r. (o 0,4 pkt. proc.). Lepsza od oczekiwań sytuacja na rynku pracy przełożyła się na wyższe od prognozowanego tempo wzrostu płac w gospodarce narodowej (o 0,6 pkt. proc.).

Procesy inflacyjne

Początek 2023 r. charakteryzował się silną presją inflacyjną. Z początkiem tego roku została wycofana część działań antyinflacyjnych wprowadzonych wcześniej w ramach tzw. Tarcz antyinflacyjnych. Z punktu widzenia wpływu na inflację największe znaczenie miało przywrócenie podstawowych stawek podatku VAT na energię elektryczną, gaz i energię cieplną. W konsekwencji w lutym 2023 r. inflacja osiągnęła swój maksymalny poziom w wysokości 18,4% w skali rocznej. W kolejnych miesiącach 2023 r. poziom inflacji systematycznie obniżał się i na koniec roku osiągnął 6,2%. W znacznym stopniu przyczynił się do tego spadek cen surowców energetycznych i rolnych notowany na rynkach światowych (według danych MFW średnioroczny indeks cen surowców w 2023 r. obniżył się o 23%). Inflacja bazowa (tj. zmiana cen konsumpcyjnych po wyłączeniu cen żywności i energii) obniżała się w słabszym tempie, co wynikało m.in. z utrzymywania się dobrej sytuacji na rynku pracy. Od września 2023 r. inflacja bazowa kształtowała się powyżej ogólnego wskaźnika cen konsumpcyjnych.

Średnio w całym 2023 r. wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniósł 11,4%, w tym ceny żywności i napojów bezalkoholowych zwiększyły się o 15,1%, ceny energii o 9,8%, a inflacja bazowa wyniosła 10,1%. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2023 r. był o 0,6 pkt. proc. niższy od prognozy przyjętej do nowelizacji ustawy budżetowej. Różnica wynikała z niższej niż oczekiwano dynamiki cen w ostatnich miesiącach 2023 r., związanej m.in. ze spadkiem cen surowców energetycznych w IV kw.

Obniżające się ceny surowców na rynkach światowych oraz umocnienie złotego przyczyniły się do szybkiego spadku dynamiki cen produkcji sprzedanej przemysłu. W grudniu 2023 r. ceny te były o 6,9% niższe niż rok wcześniej, a średnio w całym roku wzrosły o 2,4%.

Bilans płatniczy

W 2023 r. saldo obrotów towarowych osiągnęło nadwyżkę na poziomie 0,8% PKB wobec deficytu w wysokości 3,7% PKB w 2022 r. Na jego duży wzrost złożyły się wysoka dodatnia kontrybucja eksportu netto i duża poprawa *terms of trade* wynikająca z normalizacji cen surowców energetycznych na rynkach światowych. Nieznacznie zmniejszyła się natomiast nadwyżka usług (do 5,3% PKB), która obejmuje m.in. wydatki cudzoziemców, którzy planowali pozostać w Polsce krócej niż rok. Pozytywny wpływ poprawy salda obrotów towarowych na saldo obrotów bieżących częściowo zniwelował też wzrost deficytu dochodów pierwotnych (do 4,2% PKB). Wysokie - biorąc pod uwagę fazę cyklu koniunkturalnego – pozostały m.in. zyski przedsiębiorstw z udziałem zagranicznych inwestorów bezpośrednich, a restrykcyjna polityka monetarna w Polsce i w głównych gospodarkach rozwiniętych zwiększała płatności odsetkowe. Dodatkowo utrzymywał się również deficyt w wynagrodzeniach pracowników (choć na nieco niższym poziomie niż w 2022 r.), wynikający z dużej liczby pracujących w Polsce nierezydentów (głównie obywateli Ukrainy).

Cały rachunek obrotów bieżących bilansu płatniczego w 2023 r. zamknął się nadwyżką na poziomie 1,6% PKB (wobec 2,4% PKB deficytu rok wcześniej). Dane okazały się lepsze od prognoz przyjętych do Uzasadnienia (deficyt w wysokości 1,0% PKB), co wynikało głównie z bardziej pesymistycznych założeń w odniesieniu do eksportu netto i skali poprawy *terms of trade*.

Stopy procentowe

We wrześniu i październiku 2023 r. Rada Polityki Pieniężnej (RPP) obniżyła stopy procentowe NBP odpowiednio o 0,75 i 0,25 pkt. proc. Stopa referencyjna została zredukowana do 5,75%. Obniżki nastąpiły po lipcowej decyzji RPP o zakończeniu cyklu podwyżek stóp procentowych i po jedenastu miesiącach utrzymywania stóp procentowych na niezmienionym poziomie. Decyzje Rady o dostosowaniu stóp procentowych opierały się na jej ocenie, że napływające dane wskazują na niską presję popytową i kosztową w gospodarce, a także na ograniczenie presji inflacyjnej w warunkach osłabionej koniunktury w otoczeniu polskiej gospodarki. Przez pozostałą część 2023 r. stopy procentowe NBP pozostały bez zmian.

Średnio w 2023 r. roku stopa referencyjna NBP ukształtowała się na poziomie 6,45% i była o 0,3 pkt. proc. niższa od prognozy do nowelizacji UB23. Scenariusz stóp procentowych NBP do tej prognozy opierał się na oczekiwaniach rynkowych (mediana ankiety agencji *Refinitiv* z lutego 2023 r.), według których Rada Polityki Pieniężnej miała rozpocząć cykl obniżek stóp procentowych w 2024 r.

Kurs walutowy

Średnio w 2023 r. kurs euro w złotych (EUR/PLN) ukształtował się na poziomie 4,54, a kurs dolara amerykańskiego (USD/PLN) wyniósł 4,20, i był odpowiednio o 3,1% oraz 5,8% niższy niż rok wcześniej.

W pierwszej połowie roku dominował trend aprecjacyjny złotego. Polska waluta korzystała z globalnego wzrostu popytu na aktywa z rynków wschodzących. Wsparciem dla złotego były również kolejne publikacje danych o bilansie płatniczym, wskazujące na poprawę pozycji zewnętrznej polskiej gospodarki. Na początku września złoty skokowo osłabił się w reakcji na większą od oczekiwań obniżkę stóp procentowych NBP – kurs EUR/PLN wzrósł do 4,68. Wynik październikowych wyborów parlamentarnych przyczynił się do powrotu złotego na silniejsze poziomy. Początkowo kurs EUR/PLN obniżył się do 4,45, a w grudniu spadł do 4,30. Złoty korzystał z oczekiwań na szybkie odblokowanie funduszy unijnych oraz z poprawy sentymentu wobec polskich aktywów. W kierunku umocnienia złotego oddziaływała również zmiana nastawienia Rady Polityki Pieniężnej na bardziej „jastrzębie".

W porównaniu z techniczną prognozą do nowelizacji UB23 (zakładającą stały poziom kursu walutowego w horyzoncie projekcji[3]) średni kurs EUR/PLN był w 2023 r. niższy o 3,4%, a kurs USD/PLN niższy o 5,2%.

[3] Kurs w wysokości średniej z 10 dni roboczych dla okresu od 27 lutego do 10 marca 2023 r. włącznie.

1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych

Deficyt sektora liczony jest według zasad Europejskiego Systemu Rachunków Narodowych i Regionalnych[1] (ESA2010) oraz wytycznych zawartych w Podręczniku deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (MGDD)[2]. Szczegółowy opis metod, procedur oraz źródeł danych wykorzystywanych przez Główny Urząd Statystyczny podczas kompilacji wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych na potrzeby Unii Europejskiej zawarty jest w publikacji: *Procedura nadmiernego deficytu (EDP) - skonsolidowany wykaz źródeł i metod*[3]*.* Obowiązek opracowywania w/w materiału wynika z *Rozporządzenia Rady (WE) nr 479/2009, z późniejszymi zmianami* i ma celu umożliwienie Eurostatowi (Europejski Urząd Statystyczny) ocenę zgodności stosowanych praktyk z zasadami ESA. Zakresu podmiotowy sektora (lista jednostek zaliczonych do sektora instytucji rządowych i samorządowych (S.13) zgodnie z ESA2010 dostępna jest na stronie internetowej Głównego Urzędu Statystycznego[4].

Zgodnie z tzw. notyfikacją fiskalną opublikowaną przez GUS[5] deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych według ESA2010 wyniósł w 2023 r. 173,8 mld zł, tj. 5,1% PKB i w stosunku do 2022 r. wzrósł o ok. 67,9 mld zł tj. 1,7 pkt proc. r/r.

Wielkość deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych była zdeterminowana przez:

- deficyt podsektora instytucji rządowych na szczeblu centralnym, który wyniósł ok. 135,6 mld zł (4,0% PKB) i w stosunku do 2022 r. wzrósł o ok. 44,1 mld zł, tj. 1,0 pkt proc. r/r,
- deficyt podsektora instytucji samorządowych na szczeblu lokalnym w wysokości ok. 24,2 mld zł (0,7% PKB) i w stosunku do 2022 r. wynik pogorszył się o ok. 10,9 mld zł, tj. o 0,3 pkt proc. r/r,
- deficyt podsektora funduszy ubezpieczeń społecznych w wysokości ok. 14,1 mld zł (0,4% PKB) i w stosunku do 2022 r. wynik pogorszył się o ok. 12,9 mld zł, tj. o 0,4 pkt proc. r/r.

Dochody sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2023 roku ukształtowały się na poziomie 41,6% PKB (wzrost o 1,4 pkt proc. w porównaniu z 2022 rokiem), a ich wzrost nominalny wyniósł 15,0% r/r.

Wydatki sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2023 r. wyniosły 46,7% PKB i były nominalnie wyższe niż rok wcześniej o 18,9% r/r, natomiast w relacji do PKB wyższe o 3,1 pkt proc.

---

[1] *European System of Integrated Economic Accounts* wprowadzony w życie Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku

[2] *Manual on Government Deficit and Debt (MGDD), edycja 2022*

[3] http://ec.europa.eu/eurostat/web/government-finance-statistics/excessive-deficit-procedure/edp-inventories

[4] https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/rachunki-narodowe/statystyka-sektora-instytucji-rzadowych-i-samorzadowych/lista-jednostek-sektora-instytucji-rzadowych-i-samorzadowych-s-13-zgodnie-z-esa2010-stan-na-31-grudnia-2021-r-,6,9.html

[5] Komunikat dotyczący deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2023 (za lata 2020-2023) roku z dnia 22 kwietnia 2024 r.

Analizując wynik sektora w układzie transakcyjnym wyższy deficyt sektora był skutkiem m.in. znaczącego zwiększenia nakładów na modernizację sił zbrojnych (ustawa o obronie Ojczyzny) oraz działań osłonowych łagodzących skutki wzrostu cen energii, wspierających gospodarstwa domowe, podmioty wrażliwe i przedsiębiorstwa w ramach tzw. tarcz: antyinflacyjnej, energetycznej i solidarnościowej.

W ubiegłym roku kontynuowane były działania nakierowane na pomoc i wsparcie obywatelom Ukrainy, finansowane przede wszystkim przez Fundusz Pomocy utworzony na mocy ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Ze środków Funduszu finansowane były przede wszystkim zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych, świadczenia społeczne przyznane obywatelom Ukrainy przebywającym legalnie na terenie RP czy środki na sfinansowanie świadczeń opieki zdrowotnej (do Narodowego Funduszu Zdrowia) oraz środki wspierające jednostki samorządu terytorialnego w sferze wychowania przedszkolnego, szkół i placówek oraz dowożenia uczniów.

W 2023 r. przekroczenie przez deficyt progu 3% PKB miało więc w Polsce charakter wyjątkowy: przyczyniły się do niego wysokie wydatki obronne, środki zastosowane w celu złagodzenia gospodarczych i społecznych skutków wysokich cen energii oraz zapewnienia pomocy humanitarnej dla osób uciekających z Ukrainy po inwazji Rosji.

Równocześnie w 2023 r. nastąpiło znaczne przyspieszenie dynamiki inwestycji publicznych (wzrost nominalny o 45,6% r/r), które w relacji do PKB osiągnęły poziom 5,0%. Na wzrost inwestycji główny wpływ miał znaczący wzrost wydatków militarnych, efekt realizacji programów nakierowanych na modernizację sił zbrojnych oraz dwucyfrowy wzrost inwestycji w podsektorze samorządowym (nominalnie o ok. 42% r/r), wynikający m.in. z cyklu wyborczego.

1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa

Kwota wydatków obliczona na podstawie art. 112aa ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz ustawy – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. poz. 1747) została określona w art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 w wysokości 1.373.371.055 tys. zł.

Suma zrealizowanych wydatków wszystkich podmiotów objętych stabilizującą regułą wydatkową **wyniosła 1.343.997.524 tys. zł**. Wykonanie tej kwoty wydatków uwzględnia przepisy ustawy o finansach publicznych oraz art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz ustawy – Prawo ochrony środowiska w zakresie:

- zrealizowanej kwoty wydatków jednostek samorządu terytorialnego oraz ich związków i związków metropolitalnych, o których mowa w art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych,
- zrealizowanej kwoty wydatków inwestycyjnych organów i jednostek, o których mowa w art. 139 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,
- zrealizowanej kwoty wydatków inwestycyjnych Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Funduszu Pomocy.

Na wykonanie kwoty wydatków znaczny wpływ miała realizacja zadań przez fundusze o charakterze nadzwyczajnym i tymczasowym, umiejscowione w regule wydatkowej, ale poza nieprzekraczalnym limitem wydatków, co pozwoliło w 2023 roku na finansowanie zadań, m.in. związanych z pomocą obywatelom Ukrainy dotkniętym skutkami konfliktu zbrojnego.

Kwota nieprzekraczalnego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych została określona w art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na 2023 rok w wysokości 1.059.937.166 tys. zł. Realizacja nieprzekraczalnego limitu wydatków uwzględnia przepisy art. 4 ust. 2 ww. ustawy z dnia 23 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz ustawy – Prawo ochrony środowiska dotyczące odliczeń:

- w zakresie wydatków majątkowych budżetu państwa, o których mowa w art. 124 ust. 4 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków inwestycyjnych z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy,
- wydatków inwestycyjnych państwowych funduszy celowych,
- wydatków inwestycyjnych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw.

Wykonanie nieprzekraczalnego limitu wydatków wyniosło 963.383.441 tys. zł i było niższe o 96.553.725 tys. zł od limitu określonego w art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej.

Wynikający ze stabilizującej reguły wydatkowej nieprzekraczalny limit wydatków na koniec roku pozostał nieprzekroczony.

Kwota wydatków określona zgodnie z art. 8 ust. 3 ustawy z dnia 13 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1641), tj. powiększona o:

- zrealizowane wydatki budżetu państwa, o których mowa w art. 124 ust. 4 ustawy o finansach publicznych,
- zrealizowane wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,
- wydatki inwestycyjne państwowych funduszy celowych lub funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw,

z wyłączeniem wydatków na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wpłat organów i jednostek, o których mowa w art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na rachunek państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych,

- zrealizowaną kwotę wydatków jednostek samorządu terytorialnego oraz ich związków i związków metropolitalnych, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych,

wyniosła 1.508.513.514 tys. zł.

Rozdział 2
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz Fundusz Pomocy

Zrealizowane kwoty wydatków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Funduszu Pomocy są zgodne z wykonaniem planu wydatków obu przedmiotowych funduszy i stanowią kwotę wydatków *per saldo* w ujęciu kasowym z uwzględnieniem dokonanych w trakcie roku przez odpowiednich dysponentów funduszy zwrotów niewykorzystanych środków pieniężnych oraz odsetek. W związku z powyższym zagregowane kwoty wydatków *per saldo* dla poszczególnych dysponentów funduszy mogą różnić się od sumy kwot wykazywanych w ramach opisu realizowanych przez nich zadań.

Należy mieć jednocześnie na uwadze to, że:

- poszczególni dysponenci funduszy mogli w 2023 roku realizować zadania z wykorzystaniem środków pozyskanych z funduszy jeszcze w latach poprzednich,
- poszczególni dysponenci funduszy mogli wydawać środki na przeciwdziałanie COVID-19 oraz pomoc Ukrainie także z własnych środków (w tej części sprawozdania opisano wielkość oraz przeznaczenie środków na zadania finansowane z funduszy).

Celem zwiększenia przejrzystości i jawności finansów publicznych od 1 marca 2024 r. na stronie internetowej Banku Gospodarstwa Krajowego[1] publikowane są informacje planistyczne i sprawozdawcze dotyczące funduszy umiejscowionych w Banku Gospodarstwa Krajowego, w tym Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Funduszu Pomocy.

2.1. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego na mocy ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 568, z późn. zm.). Fundusz rozpoczął działalność w 2020 roku.

Wpływy Funduszu łącznie w całym 2023 roku osiągnęły poziom 49.329.980 tys. zł, które stanowiły:

1) Środki z emisji obligacji

   Z tytułu emisji obligacji Fundusz został zasilony kwotą 22.716.398 tys. zł (z tego nominał w kwocie 23.346.100 tys. zł, pomniejszony o dyskonto w wysokości 991.407 tys. zł

[1] https://www.bgk.pl/bip/fundusze/

i prowizję agenta emisji w wysokości 15.287 tys. zł oraz powiększony o premię w kwocie 137.555 tys. zł oraz o otrzymane odsetki w wysokości 239.437 tys. zł).

2) Odsetki

Fundusz został zasilony odsetkami w wysokości 806.871 tys. zł (wpływy z odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunkach Funduszu oraz lokowania środków w formie depozytu u Ministra Finansów, a także wpływy z tytułu lokowania środków w bony pieniężne NBP).

3) Środki z budżetu państwa

Zgodnie z poleceniem utworzenia nowej rezerwy celowej i wpłaty środków do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wydanym Ministrowi Finansów oraz Szefowi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów przez Prezesa Rady Ministrów w grudniu 2023 r. rachunek Funduszu zasiliły środki z budżetu państwa w wysokości 5.026.241 tys. zł.

4) Środki z Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności

Fundusz został zasilony wpłatą przekazaną przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych, pochodzącą z Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności, tytułem zwrotu kosztów logistyczno-transportowych dotyczących odsprzedaży przez Polskę szczepionek przeciw COVID-19 w kwocie 2.001 tys. zł,

5) Środki z funduszu zapasowego Narodowego Funduszu Zdrowia

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 16 listopada 2022 roku o zmianie ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty oraz niektórych innych ustaw Fundusz został zasilony wpłatą z funduszu zapasowego Narodowego Funduszu Zdrowia, w łącznej wysokości 2.165.000 tys. zł.

6) Środki z Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny

Fundusz otrzymał wpływy z Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny na podstawie:

- ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku z tytułu przekazania: odpisu na Fundusz w wysokości 14.296.546 tys. zł oraz składki solidarnościowej w wysokości 1.615.000 tys. zł,
- ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu z tytułu przekazania gazowego odpisu na Fundusz w wysokości 187.421 tys. zł.

7) Środki z Funduszu Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji

Na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2023 r. o zmianie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz niektórych innych ustaw Fundusz został zasilony

środkami z Funduszu Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji w wysokości 366.000 tys. zł.

8) Zwroty środków dotyczące zadań z lat ubiegłych

Na podstawie zawartej 29 listopada 2023 r. pomiędzy Prezesem Rady Ministrów, a Bankiem Gospodarstwa Krajowego nowej umowy w sprawie obsługi Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zwroty środków dotyczące wydatków w latach ubiegłych dokonywane z rachunków pomocniczych przez poszczególnych dysponentów, są ewidencjonowane przez Bank jako wpływy Funduszu. Kwota zwrotów dotyczących lat ubiegłych wyniosła 2.062.894 tys. zł.

9) Inne wpływy:

Środki w wysokości 85.608 tys. zł obejmujące:

- zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów,
- środki przekazane przez dysponentów z tytułu odsetek otrzymanych od środków wypłaconych z Funduszu.

Pierwotny plan finansowy Funduszu w zakresie wydatków na rok 2023 został ustanowiony w łącznej kwocie 23.108.825 tys. zł, z tego w zakresie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 17.014.821 tys. zł; w zakresie obsługi obligacji w kwocie 6.072.278 tys. zł oraz w zakresie wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK w wysokości 21.726 tys. zł.

W planie finansowym Funduszu na rok 2023 dokonano 12 zmian. Ponadto w ramach zaplanowanej na 2023 rok kwoty wydatków, Prezes Rady Ministrów wprowadził 7 modyfikacji w zakresie listy i podziału środków na poszczególnych dysponentów i finansowane przez nich zadania.

Na koniec roku 2023 plan finansowy po zmianach Funduszu w zakresie wydatków wyniósł łącznie 60.103.337 tys. zł.

Finansowanie zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023 roku zostało udzielone za pośrednictwem:

- Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- Ministra właściwego ds. zdrowia,
- Ministra właściwego ds. turystyki,
- Ministra właściwego ds. aktywów państwowych,
- Ministra właściwego ds. energii,
- Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Ostatecznie w 2023 r. wykonanie łącznych wydatków Funduszu wyniosło 59.637.200 tys. zł, z tego w zakresie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 55.277.271 tys. zł (z tego wydatki zrealizowane przez dysponentów w kwocie 55.736.451 tys. zł oraz (minus) -459.180 tys. zł tytułem przekazanych zwrotów niewykorzystanych środków)**; w zakresie obsługi obligacji w kwocie 4.346.761 tys. zł oraz w zakresie wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK w wysokości 13.169 tys. zł.**

Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów – 21.452.917 tys. zł,

Plan Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 został ustalony na koniec 2023 roku w wysokości 21.499.784 tys. zł.

Zrealizowane w 2023 r. wydatki wyniosły 21.452.917 tys. zł i dotyczyły:

- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (realizacja udzielonych promes) – 21.379.874 tys. zł.
  Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych został ustanowiony Uchwałą nr 84 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Celem Programu jest przede wszystkim pobudzenie aktywności inwestycyjnej jednostek samorządu terytorialnego. Program określa zasady rozdziału i przekazywania dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych, mających na celu przeciwdziałanie COVID-19, przyznawanego na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego, o których mowa w art. 69a ust. 1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568 z pożn. zm.);
- realizacji innych zadań w kwocie 73.043 tys. zł, tj.:
  - udzielenie wsparcia na realizację inwestycyjnych zadań jednostek samorządu terytorialnego polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 29 marca 2022 r. (M.P poz. 771) w sprawie realizacji rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży - "Laboratoria przyszłości" – 23.580 tys. zł,
  - pozostałe zadania w kwocie 49.463 tys. zł: wydatki Agencji Rozwoju Przemysłu na zakup produktów i wyrobów leczniczych (40.268 tys. zł), umowa ze spółką PL.2012+ i Bankiem Gospodarstwa Krajowego na tzw. szpitale tymczasowe oraz umowa za usługę audytu.

Minister właściwy ds. zdrowia – 82.375 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. zdrowia w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 obejmował w 2023 roku środki w kwocie 165.000 tys. zł.

W roku 2023 wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte dla ministra właściwego do spraw zdrowia zostały przekazane w kwocie 82.375 tys. zł i zostały przeznaczone na:

- 63.874 tys. zł – na finansowanie przez NFZ kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych chorym na COVID-19, w tym kosztów podania szczepień przeciw COVID-19,
- 1.210 tys. zł – na refundację NFZ skutków finansowych zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- 7.099 tys. zł na zakup szczepionek na COVID-19,
- 4.939 tys. zł na finansowanie zadań realizowanych Centrum e-Zdrowia,
- 3.291 tys. zł na finansowanie działań związanych z bieżącym utrzymaniem i obsługą infolinii szczepionkowej,
- 1.962 tys. zł na finansowanie wydatków bieżących wojewodów.

Minister właściwy ds. turystyki – 6.804 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. turystyki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w zakresie Polskiego Bonu Turystycznego wyniósł w 2023 roku 6.804 tys. zł.

Środki zostały przeznaczone na realizację zadań związanych z Polskim Bonem Turystycznym zgodnie z ustawą z dnia 15 lipca 2020 r. o Polskim Bonie Turystycznym.

Minister właściwy ds. aktywów państwowych – 604.462 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. aktywów państwowych wyniósł w 2023 roku 619.984 tys. zł. Zrealizowane w 2023 r. wydatki wyniosły 604.462 tys. zł i dotyczyły:

- pokrycia kosztów związanych z organizacją szpitali tymczasowych i punktów szczepień zgodnie z Decyzjami Prezesa Rady Ministrów polecającymi wybranym spółkom Skarbu Państwa niezwłoczną organizację działań w tym zakresie (42.133 tys. zł) – środki zostały przeznaczone m.in. na: zwrot kosztów utrzymania funkcjonowania szpitali tymczasowych i punktów szczepień, sfinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia oraz koszty likwidacji szpitali tymczasowych,
- sfinansowania wypłat rekompensat z tytułu sprzedaży paliwa stałego przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (562.324 tys. zł) - środki zostały przekazane na wypłatę rekompensat dla podmiotów wprowadzających do obrotu paliwa stałe zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych. Środki wypłacono w związku z realizacją umowy

1/II/PALIWA/FP-COVID-19/23/DGH spółce Zarządca Rozliczeń S.A. z przeznaczeniem na rekompensaty spółce Węglokoks S.A. oraz spółce PGE Paliwa Sp. z o.o. za przeprowadzone w 2022 i 2023 roku transakcje sprzedaży, zgodnie z ich wnioskami.

Minister właściwy ds. energii – 33.130.669 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. energii wyniósł w 2023 roku 33.197.751 tys. zł.

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, za pośrednictwem ministra właściwego ds. energii, zostały przekazane w 2023 r. środki finansowe w kwocie 33.130.669 tys. zł na realizację zadań wynikających z następujących ustaw:

- ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym z przeznaczeniem dla Wojewodów na wypłatę przez gminy dodatków węglowych – 213.656 tys. zł,
- ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, dla Zarządcy Rozliczeń S.A. i Wojewodów, na sfinansowanie mechanizmu rekompensat ciepłowniczych dla przedsiębiorstw energetycznych oraz dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych – 3.449.805 tys. zł,
- ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej, dla Zarządcy Rozliczeń S. A. na sfinansowanie mechanizmu rekompensat oraz dla Wojewodów na finansowanie wypłaty dodatków elektrycznych – w kwocie 17.184.534 tys. zł,
- ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku, dla Zarządcy Rozliczeń S.A. z przeznaczeniem na wypłatę podmiotom uprawnionym rekompensat ceny maksymalnej – w kwocie 5.468.245 tys. zł,
- ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu, dla Zarządcy Rozliczeń S.A. na sfinansowanie mechanizmu rekompensat oraz dla Wojewodów na sfinansowanie refundacji podatku VAT– w kwocie 6.814.428 tys. zł.

Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego – 44 tys. zł.

Oprócz zwrotów niewykorzystanych środków Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego dokonała – zgodnie z obowiązującymi przepisami – ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wypłaty zasiłków opiekuńczych i zasiłków z tytułu kwarantanny (za pośrednictwem Funduszu Emerytalno-Rentowego) oraz sfinansowania kosztów obsługi tych świadczeń (na rzecz Funduszu Administracyjnego).

2.2. Fundusz Pomocy

W przypadku kryzysowej i nadzwyczajnej sytuacji, jaką niewątpliwie był wybuch konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy, konieczne było zapewnienie środków umożliwiających realizację zadań związanych m.in. z szeroko rozumianą pomocą Ukrainie, w tym obywatelom Ukrainy. W tym celu powstał Fundusz Pomocy, który został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) na mocy ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, z późn. zm.). Bank Gospodarstwa Krajowego zawarł z Prezesem Rady Ministrów umowę w sprawie obsługi Funduszu w dniu 17 marca 2022 r.

Przeznaczeniem Funduszu Pomocy jest finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z tym konfliktem.

Do zadań Funduszu Pomocy należy m.in.:

- wypłata świadczeń rodzinnych, wychowawczych i z pomocy społecznej dla uchodźców z Ukrainy,
- opieka medyczna, w tym również zakup i wydawanie produktów leczniczych,
- zapewnienie obsługi punktów recepcyjnych,
- zapewnienie finansowania przejazdów środkami transportu publicznego,
- wypłata świadczeń pieniężnych,
- wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego, szkół i placówek oraz dowożenia uczniów.

Wpływy Funduszu w 2023 roku wyniosły 13.057.120 tys. zł, a ich źródłem były:

1) wpływy z emisji obligacji w kwocie 7.944.057 tys. zł,
2) wpłaty z budżetu państwa w wysokości 4.450.000 tys. zł,
3) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań Funduszu Pomocy, w kwocie 260.306 tys. zł,
4) zwroty środków przekazane przez dysponentów/przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące ubiegłego roku w wysokości 253.359 tys. zł,
5) odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów w kwocie 108.397 tys. zł,
6) wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 uofp, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem

środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w wysokości 27.000 tys. zł,

7) darowizny w wysokości 14.001 tys. zł.

Projekt planu finansowego wydatków Funduszu na rok 2023 został zatwierdzony przez Prezesa Rady Ministrów 28 grudnia 2022 r., z kwotą wydatków ustaloną w wysokości 8.766.152 tys. zł, z tego w zakresie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie w kwocie 8.522.663 tys. zł, w zakresie obsługi obligacji w kwocie 241.994 tys. zł, oraz w zakresie wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK w wysokości 1.495 tys. zł.

W planie finansowym Funduszu na rok 2023 dokonano 3 zmian. Ponadto w ramach zaplanowanej na 2023 rok kwoty wydatków, Prezes Rady Ministrów wprowadził 14 modyfikacji w zakresie listy i podziału środków na poszczególnych dysponentów i finansowane przez nich zadania. Na koniec roku 2023 plan finansowy po zmianach Funduszu wyniósł łącznie 15.993.881 tys. zł.

Finansowanie zadań z Funduszu Pomocy w 2023 zostało udzielone za pośrednictwem:

- Ministra właściwego ds. rodziny,
- Ministra właściwego ds. zabezpieczenia społecznego,
- Ministra właściwego ds. zdrowia,
- Ministra właściwego ds. informatyzacji,
- Ministra właściwego ds. transportu,
- Ministra właściwego ds. oświaty i wychowania,
- Ministra właściwego ds. energii,
- Ministra właściwego ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego,
- Ministra właściwego ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych,
- Ministra właściwego ds. wewnętrznych,
- Ministra właściwego ds. finansów publicznych,
- Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,

a środki dla powyższych dysponentów były gromadzone na wyodrębnionych rachunkach pomocniczych Funduszu.

Ostatecznie w 2023 r. wykonanie łącznych wydatków Funduszu wyniosło 15.019.332 tys. zł, z tego w zakresie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem

zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy **w kwocie 14.775.779 tys. zł** (z tego wydatki zrealizowane przez dysponentów w kwocie 14.881.636 tys. zł oraz (minus) -105.858 tys. zł tytułem przekazanych zwrotów niewykorzystanych środków)**; w zakresie obsługi obligacji w kwocie 242.181 tys. zł oraz w zakresie wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK w wysokości 1.373 tys. zł.**

Minister właściwy ds. rodziny – 263.521 tys. zł,

Plan ministra właściwego do spraw rodziny został ustalony na koniec 2023 roku na kwotę 281.600 tys. zł. Wykonanie wyniosło 263.521 tys. zł.

Za pośrednictwem ministra właściwego ds. rodziny, przekazane zostały środki z przeznaczeniem na realizację:

- świadczeń rodzinnych w wysokości 242.209 tys. zł,
- świadczeń dla dzieci cudzoziemskich w kwocie 19.967 tys. zł,
- pozostałych zadań realizowanych i koordynowanych przez ministra właściwego do spraw rodziny w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 1.345 tys. zł.

Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego – 99.572 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. zabezpieczenia społecznego w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 111.000 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 99.572 tys. zł.

Środki z Funduszu Pomocy w ramach powyższej kwoty zostały przeznaczone na wypłatę:

- jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 40.438 tys. zł,
- świadczeń z pomocy społecznej w kwocie 49.985 tys. zł,
- a także pozostałych zadań realizowanych i koordynowanych przez ministra ds. zabezpieczenia społecznego w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 9.149 tys. zł.

Minister właściwy ds. zdrowia – 908.750 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. zdrowia w ramach Funduszu Pomocy został ustalony w 2023 roku na kwotę 911.812 tys. zł.

Ostatecznie w roku 2023 wydatki z Funduszu Pomocy ujęte dla ministra właściwego do spraw zdrowia wyniosły 908.750 tys. zł. W 2023 r. rozdysponowano środki w wysokości 894.752 tys. zł z przeznaczeniem na sfinansowanie:

- świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych osobom uprawnionym do opieki medycznej (o których mowa w art. 37 ust. 1 i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy, na zasadach i w zakresie, w jakim osobom objętym obowiązkowym lub dobrowolnym ubezpieczeniem zdrowotnym przysługuje prawo do świadczeń na podstawie ustawy o świadczeniach, z wyłączeniem leczenia uzdrowiskowego i rehabilitacji uzdrowiskowej, ze środków, o których mowa w art. 14 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy) – za świadczenia udzielone w okresie styczeń-grudzień 2023 r. – 848.002 tys. zł,
- programu w zakresie zapewnienia opieki medycznej osobom rannym i poszkodowanym w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, w trakcie ich transportu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej środkiem transportu kolejowego – 79 tys. zł,
- zakupu leków antyretrowirusowych w ramach programu: Leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV – 39.000 tys. zł,
- zakupu i wydania produktów leczniczych w ramach: Narodowego Programu Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne – 4.799 tys. zł,
- refundacji opłat za usługi edukacyjne obywateli polskich, o których mowa w art. 41 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy – 2.872 tys. zł.

Minister właściwy ds. informatyzacji – 157.248 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. informatyzacji w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 157.671 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 157.248 tys. zł.

W ramach powyższej kwoty minister właściwy ds. informatyzacji realizował działania w obszarze działu informatyzacji na rzecz pomocy Ukrainie.

Minister właściwy ds. transportu – 116.929 tys. zł,

Plan ministra właściwego do spraw transportu w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 116.929 tys. zł i został wykonany w całości.

Łączna kwota środków, które zostały zrealizowane przez ministra właściwego ds. transportu została przeznaczona na:

- dofinansowanie poniesionych przez przewoźników kolejowych kosztów uruchomienia dodatkowych pociągów pasażerskich, nieujętych w rocznym rozkładzie jazdy, przewożących osoby przemieszczające się z terytorium Ukrainy na terytorium RP w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – 37.795 tys. zł,
- rekompensatę utraconych przychodów dla operatorów publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym, którzy w ramach zawartych umów o świadczenie usług w zakresie tego transportu zapewnili przewóz osób przemieszczających się na terytorium RP w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – 79.133 tys. zł.

Minister właściwy ds. oświaty i wychowania – 29.992 tys. zł,

Plan ministra właściwego ds. oświaty i wychowania w ramach Funduszu Pomocy wynosił w 2023 roku 36.812 tys. zł. Ostateczne wydatki wyniosły 29.992 tys. zł.

Za pośrednictwem ministra właściwego ds. oświaty i wychowania, przekazane zostały środki w wysokości 24.068 tys. zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych ze:

- stypendiami i zasiłkami dla uczniów z Ukrainy w kwocie 7.806 tys. zł,
- wsparciem organizacji przez polskie uczelnie ukraińskiego egzaminu maturalnego dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie Polski w wysokości 136 tys. zł
- materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy w kwocie 16.126 tys. zł.

Minister właściwy ds. energii – 393 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. energii w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 393 tys. zł i został wykonany w całości.

Z Funduszu Pomocy, za pośrednictwem ministra właściwego ds. energii, zostały przekazane dodatkowe środki w związku z okolicznościami, którym nie można było skutecznie przeciwdziałać, ani zapobiec – tj. wydłużony okres składowania węgla, konieczność wydłużenia usług inspekcyjnych, zwiększenie kosztów transportu – w trakcie ubiegłorocznego przekazania węgla w celach humanitarnych na potrzeby Ukrainy. Przedmiotowe okoliczności doprowadziły do zwiększenia kosztów wykonania umowy w stosunku do pierwotnych szacunków.

Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych – 5.875.000 tys. zł,

Środki z Funduszu Pomocy w planie po zmianach ustalono w wysokości 6.450.000 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 5.875.000 tys. zł.

W 2023 z Funduszu Pomocy za pośrednictwem ministra właściwego ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych zostały rozdysponowane środki finansowe w wysokości 5.806.286 tys. zł z przeznaczeniem na:

- pomoc dla producenta rolnego, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z zakłóceniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy na dofinansowanie w 2023 r. zakupu nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu nawozami lub sprzedaży nawozów w kwocie 2.799.982 tys. zł,
- pomoc dla producenta rolnego, o której mowa w §13zw rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dotycząca sprzedaży zbóż w kwocie 2.184.890 tys. zł,

- zapłata za sprzedaną kukurydzę w kwocie 22.989 tys. zł,
- dodatkowe koszty związane z zakupem mokrej kukurydzy w kwocie 230.797 tys. zł,
- dopłaty do innych zbóż i nasion oleistych w kwocie 567.628 tys. zł.

Minister właściwy ds. wewnętrznych – 2.827.636 tys. zł,

W planie finansowym Funduszu Pomocy na 2023 r. dla ministra właściwego ds. wewnętrznych zaplanowano środki w wysokości 2.895.193 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2023 r. ze środków Funduszu wydatkowano kwotę 2.827.636 tys. zł.

W ramach tych środków realizowano zadania wojewodów za pośrednictwem jednostek samorządu terytorialnego, które dotyczyły m.in:

- pokrycia kosztów funkcjonowania punktów informacyjnych na granicach, utworzenia oraz prowadzenia punktów recepcyjnych dla obywateli Ukrainy,
- prowadzenia punktów medycznych przy punktach recepcyjnych i punktach informacyjnych, zapewnienia transportu dla punktów, a także zapewnienie produktów leczniczych i wyrobów medycznych dla obywateli Ukrainy,
- stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów z Ukrainy,
- utworzenia i prowadzenia miejsc zakwaterowania oraz całodziennego wyżywienia zbiorowego,
- finansowania transportu publicznego, przejazdów środkami transportu publicznego oraz specjalistycznego transportu przeznaczonego dla osób z niepełnosprawnością,
- zapewnienia środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów,
- wypłaty jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł,
- opłacenie pobytu w Domu Pomocy Społecznej,
- zapewnienia bezpłatnej pomocy psychologicznej obywatelom Ukrainy,
- zapewnienia posiłku dzieciom i młodzieży oraz finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej,
- nadania numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie oraz wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL,
- potwierdzania tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek.

Jednocześnie wydatki z Funduszu Pomocy zrealizowane przez służby podległe Ministrowi Spraw Wewnętrznych i Administracji zostały przeznaczone w wysokości 344.493 tys. zł na:

- zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego – 1.219 tys. zł,

- zapewnienie transportu do miejsc zakwaterowania, między nimi lub do ośrodków prowadzonych przez Szefa Urzędu do Spraw Cudzoziemców na podstawie przepisów ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o udzielaniu cudzoziemcom ochrony na terytorium RP lub miejsc, w których obywatelom Ukrainy udzielana jest opieka medyczna – 450 tys. zł,
- zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów – 2.126 tys. zł,
- zapewnienie bezpieczeństwa osób, o których mowa w art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na:
  - zakwaterowanie i wyżywienie funkcjonariuszy – 29.470 tys. zł,
  - usługi transportowe, paliwo – 51.806 tys. zł,
  - sprzęt, wyposażenie i części zamienne, naprawy i remonty – 204.464 tys. zł,
- podjęcie innych działań niezbędnych do realizacji pomocy m.in utrzymanie obiektów, opłaty za media, usługi telekomunikacyjne, tłumaczenia z języka ukraińskiego, wykonanie ekspertyz – 26.110 tys. zł,
- wypłatę rekompensat pieniężnych funkcjonariuszom za czas służby przekraczający ustawowo określoną normę czasu służby – 28.848 tys. zł.

Minister właściwy ds. finansów publicznych – 2.618.775 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. finansów publicznych w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 2.664.132 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 2.618.775 tys. zł.

Środki z Funduszu Pomocy w ramach zaplanowanej kwoty były przekazywane w terminach miesięcznych w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem oraz opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, i mogły być wykorzystane na finansowanie lub dofinansowanie, lub zwrot wydatków, lub kosztów poniesionych od dnia, w którym realizowane były dodatkowe zadania oświatowe, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 5.095 tys. zł,

Plan po zmianach ministra właściwego ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 7.459 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 5.095 tys. zł., z czego rozdysponowano 4.728 tys. zł z przeznaczeniem na:

- zabezpieczenie obiektów historycznych lub zabytkowych oraz digitalizacji obiektów materialnego i niematerialnego dziedzictwa kulturowego w Ukrainie – 1.667 tys. zł,
- Polskie Radio dla Ukrainy – 3.060 tys. zł.

Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów – 288.613 tys. zł,

Plan Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów w ramach Funduszu Pomocy został ustalony na koniec 2023 roku w wysokości 348.100 tys. zł. Zrealizowane w 2023 r. wydatki wyniosły 288.613 tys. zł i dotyczyły:

- przekazania środków dla Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych w wysokości 250.000 tys. zł.
- realizacji międzynarodowej kampanii informacyjnej, której celem jest poinformowanie opinii publicznej na świecie o konsekwencjach napaści Rosji na Ukrainę, w szczególności o kryzysie humanitarnym oraz wyzwaniach związanych z falą uchodźców wojennych w kwocie 37.983 tys. zł.
- realizacji rządowego programu „Bezpieczny transport" na usługi przewozu kolejowego oraz inne niezbędne usługi dodatkowe realizowane przez PKP Intercity w wysokości 629 tys. zł,

Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 1.584.255 tys. zł,

Plan po zmianach Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w ramach Funduszu Pomocy wyniósł w 2023 roku 1.630.000 tys. zł. Wykonanie wyniosło 1.584.255 tys. zł.

W oparciu o art. 12 ust. 3, w związku z art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, w 2023 roku w ramach przedmiotowej kwoty poniósł wydatki na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w zakresie obsługi wypłaty świadczeń oraz udostępnienia bazy lokalowej ZUS.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych realizował wsparcie dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli do Polski po 23 lutego 2022 r. z Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na jego terytorium i których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny. Wsparcie to w 2023 r. w ramach realizacji programu dotyczyło następujących świadczeń:

- świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – w zakresie programu Rodzina 500+ wpłynęło 204 tys. wniosków na 399,4 tys. dzieci na łączną kwotę 1.455,2 mln zł,
- rodzinnego kapitału opiekuńczego, o którym mowa w ustawie z dnia 17 listopada 2021 r. o rodzinnym kapitale opiekuńczym – w zakresie programu Rodzinny kapitał opiekuńczy wpłynęło 6,6 tys. wniosków na 7,7 tys. dzieci na łączną kwotę 57,2 mln zł,

- dofinansowania obniżenia opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna, o którym mowa w art. 64c ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 – w zakresie dofinansowania obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna wpłynęło 2,3 tys. wniosków na 2,8 tys. dzieci na łączną kwotę 5,1 mln zł,
- świadczenia dobry start, o którym mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 187a ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – w zakresie programu Dobry Start 300+ wpłynęło 86,3 tys. wniosków na 116,2 tys. dzieci na łączną kwotę 37,4 mln zł.

W zakresie obsługi wypłaty świadczeń przez Zakład zostały poniesione koszty w wysokości 22.371 tys. zł, m.in. na:

- dostosowanie funkcjonalności systemów informatycznych (KSI ZUS i Portal PUE) do obsługi wniosków dla wypłaty świadczeń dla obywateli Ukrainy,
- zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych ZUS tłumaczy języka ukraińskiego,
- refundację dla pracowników ZUS zaangażowanych w realizację nowego zadania wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych.

W zakresie udostępnienia bazy lokalowej Zakładu dla potrzeb obywateli Ukrainy, zostały poniesione koszty w wysokości 1.678 tys. zł w zakresie zakwaterowania, wyżywienia, zaopatrzenia w niezbędne materiały i środki higieniczne, a także inne niezbędne produkty umożliwiające zapewnienie bezpiecznego oraz godnego zakwaterowania i przebywania uchodźców w ośrodkach Zakładu.

Rozdział 3
Wykonanie postanowień ustawy budżetowej

3.1. Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej

W art. 1 ustawy na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. ustalono:

1) dochody budżetu państwa na kwotę 604.543.808 tys. zł,

2) wydatki budżetu państwa na kwotę 672.543.808 tys. zł,

3) deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 68.000.000 tys. zł.

Należy zwrócić uwagę, iż ustawa budżetowa na rok 2023 była opracowywana na przełomie II i III kwartału 2022 r. z uwzględnieniem aktualnej wówczas sytuacji makroekonomicznej, na którą znaczący wpływ miał wybuch wojny w Ukrainie. Jednakże już po realizacji budżetu w pierwszych miesiącach roku 2023 okazało się, że wpływ trwającego konfliktu zbrojnego ma dużo większy wpływ na otoczenie makroekonomiczne zarówno Polski, jak i całej Europy, niż pierwotnie zakładano. Podobnie negatywne konsekwencje miał wyższy, niż pierwotnie zakładano, wzrost cen energii i w konsekwencji wzrost inflacji, a także skutki zacieśniania polityki monetarnej. Wobec powyższego Rząd zdecydował o konieczności rewizji podstawowych założeń i w czerwcu 2023 r. przekazał do Sejmu projekt ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023. Ostatecznie ustawa z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 weszła w życie na początku sierpnia 2023 r.

Dokonana zmiana prognozy dochodów budżetu państwa na 2023 rok wynikała z ww. aktualizacji prognoz makroekonomicznych, ale także aktualizacji założeń, co do obowiązujących zmian systemowych, w tym odnośnie do utrzymania Tarczy antyinflacyjnej w zakresie obniżonych stawek VAT na żywność (tj. utrzymania rozwiązania, które nie było pierwotnie uwzględnione w prognozie dochodów z VAT na 2023 rok), jak również z uwzględnienia najnowszych informacji dotyczących bieżącego wykonania dochodów. Jednocześnie po stronie wydatkowej budżetu państwa dokonano m.in. istotnego zwiększenia kwoty przeznaczonej na uzupełnienie subwencji ogólnej w celu wsparcia realizacji zadań jednostek samorządu terytorialnego. Zdecydowano także o przekazaniu dodatkowych środków z możliwością ich przeznaczenia dla pracowników państwowej sfery budżetowej na jednorazowe wypłaty wynagrodzeń w 2023 roku (dodatkowe środki zostały również skierowane dla nauczycieli) oraz o odmrożeniu od 1 lipca 2023 roku podstaw naliczania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych oraz funduszy socjalnych (o kolejne 2 lata) w stosunku do wielkości zaplanowanej na rok 2023.

Podstawowe wielkości w znowelizowanej ustawie budżetowej zakładały:

1) dochody budżetu państwa na kwotę 601.378.366 tys. zł,

2) wydatki budżetu państwa na kwotę 693.378.366 tys. zł,

3) deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 92.000.000 tys. zł

3.1.1. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa

Realizację podstawowych wielkości budżetu państwa w 2023 r. w stosunku do postanowień znowelizowanej ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2022 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2022	2023		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Znowelizowana Ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dochody	504.820.801	601.378.366	573.957.932	-27.420.434	95,4	113,7	102,1
Wydatki	517.398.907	693.378.366	659.586.491	-33.791.875	95,1	127,5	114,4
Deficyt	12.578.106	92.000.000	85.628.559	-6.371.441	93,1	680,8	611,1

Dochody budżetu państwa zostały zrealizowane w 2023 r. w wysokości 573.957.932 tys. zł i były niższe o 27.420.434 tys. zł w stosunku do kwoty zaplanowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023, tj. o 4,6%. Porównując do 2022 r. nastąpił wzrost dochodów o 69.137.131 tys. zł, tj. nominalnie o 13,7%, natomiast realnie o 2,1%.

Dochody podatkowe są głównym źródłem dochodów budżetu państwa i wyniosły w 2023 r. 506.866.723 tys. zł, co stanowi 14,9% PKB. Znaczne wzrosty dochodów w porównaniu z 2022 r. uzyskano głównie z podatku PIT, VAT oraz z podatku akcyzowego, które wyniosły odpowiednio: 23.558.649 tys. zł (tj. 34,6%), 13.876.842 tys. zł (tj. 6%) oraz 5.025.406 tys. zł (tj. 6,3%). Dochody z tych trzech źródeł stanowiły razem 73,3% łącznych dochodów budżetu państwa. Ponadto, przyrosty odnotowano w pozostałych dochodach podatkowych, z wyjątkiem podatku CIT (spadek o 2.253.521 tys. zł, tj. 3,2% r/r) oraz podatku od niektórych instytucji finansowych (spadek o 168.121 tys. zł, tj. 2,8% r/r).

Szczegółowe wykonanie dochodów zostało omówione w części opisującej realizację dochodów budżetu państwa i ich struktury oraz podstawowych wskaźników scenariusza makroekonomicznego.

Wydatki budżetu państwa w 2023 r. wykonane zostały w wysokości 659.586.491 tys. zł i były niższe o 33.791.875 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023, tj. o 4,9%.

Niższe niż planowano w ustawie budżetowej wykonanie wydatków było efektem przede wszystkim niższej realizacji wydatków w następujących grupach ekonomicznych – wydatki bieżące jednostek budżetowych, wydatki majątkowe, a także wydatki na współfinansowanie

projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. Wykonanie wydatków budżetu państwa zostało szczegółowo omówione w rozdziale 5.

Deficyt budżetu państwa został zrealizowany w wysokości 85.628.559 tys. zł. W stosunku do ustalonego w art. 1 pkt. 1 znowelizowanej ustawy budżetowej na rok 2023 nieprzekraczalnego poziomu 92.000.000 tys. zł był niższy o 6.371.441 tys. zł, tj. o 6,9%.

Proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2023 roku przebiegał w warunkach zmienności i niepewności oraz wysokiego ryzyka geopolitycznego, gospodarczego i finansowego. Do głównych czynników, pod wpływem których kształtował się proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa zaliczyć należy wzrost napięcia na Bliskim Wschodzie spowodowany militarną interwencją Izraela w reakcji na szereg ataków terrorystycznych oraz trwającą rosyjską agresją na Ukrainę, która spowodowała znaczący wzrost napięć geopolitycznych oraz wywołała bardzo wysoką zmienność cen na rynkach surowcowych, energetycznych i finansowych. Zdecydowane działania dostosowawcze banków centralnych w zakresie polityki pieniężnej w wielu krajach, przede wszystkim w USA i w strefie euro przyczyniły się do zmniejszenia wysokiej presji inflacyjnej.

Spośród czynników lokalnych największe znaczenie miała polityka monetarna NBP i sytuacja na rynku krajowym:

- ustępująca wysoka presja inflacyjna, dwukrotna podwyżka stóp przez RPP (łącznie stopa referencyjna spadła o 100 pb. z 6,75% do 5,75%) oraz utrzymanie stopy rezerwy obowiązkowej banków na poziomie 3,5%,
- działania mające na celu łagodzenie skutków inflacji poprzez m.in. przedłużenie obniżonej stawki VAT na żywność oraz wprowadzenie rozwiązań mających na celu obniżenie cen energii.

Dokładny opis procesu finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa został przedstawiony w rozdziale 10.

3.1.2. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu środków europejskich

Zgodnie z art. 110 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych budżet państwa obok prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa, planowanych wydatków budżetu państwa i planowanego deficytu budżetu państwa określa również łączną kwotę prognozowanych dochodów, planowanych wydatków oraz wynik budżetu środków europejskich.

W związku z powyższym w art. 2 ustawy budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r.[1] ustalono:

1) dochody budżetu środków europejskich na kwotę 107.018.773 tys. zł,

2) wydatki budżetu środków europejskich na kwotę 123.201.513 tys. zł,

3) deficyt budżetu środków europejskich na kwotę 16.182.740 tys. zł.

Wykonanie budżetu środków europejskich w roku 2023 w stosunku do postanowień ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2022 r. prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2022	2023		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dochody	72.716.320	107.018.773	76.050.327	-30.968.446	71,1	104,6	93,9
Wydatki	74.102.704	123.201.513	75.082.065	-48.119.448	60,9	101,3	91,0
Wynik	-1.386.384	-16.182.740	968.261	17.151.001			

Szczegółowe omówienie budżetu środków europejskich przedstawione zostało w rozdziale 6.

3.1.3. Wydatki budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich według działów budżetowych

Poniżej w tabeli zaprezentowano łączne wykonanie wydatków budżetu państwa oraz wydatków budżetu środków europejskich według działów budżetowych.

[1] Budżet środków europejskich nie był zmieniany w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023.

Wyszczególnienie		Wykonanie 2022			Wykonanie 2023			Różnica/Wskaźniki		
		Razem (BP+BŚE)	w tym:		Razem (BP+BŚE)	w tym:		5-2	5:2	
			(BP)	(BŚE)		(BP)	(BŚE)		nominalnie	realnie
		w tys. zł							%	
1		2	3	4	5	6	..7	8	9	10
Ogółem		**591.501.611**	**517.398.907**	**74.102.704**	**734.668.556**	**659.586.491**	**75.082.065**	**143.166.945**	**124,2**	**108,6**
w tym:										
010	Rolnictwo i łowiectwo	35.177.527	*11.713.454*	*23.464.074*	34.653.438	*14.775.237*	*19.878.201*	-524.089	98,5	86,1
020	Leśnictwo	49.751	*21.299*	*28.453*	38.026	*13.191*	*24.835*	-11.725	76,4	66,8
050	Rybołówstwo i rybactwo	366.772	*134.121*	*232.651*	683.204	*223.609*	*459.595*	316.432	186,3	162,8
100	Górnictwo i kopalnictwo	960.356	*960.356*		1.768.479	*1.768.479*		808.124	184,1	161,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	6.491.308	*756.863*	*5.734.444*	9.968.561	*2.690.207*	*7.278.354*	3.477.253	153,6	134,2
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczna, gaz i wodę	0	*0*		1.356	*1.356*		1.356		0,0
500	Handel	1.494.504	*1.450.706*	*43.799*	1.333.522	*1.303.209*	*30.313*	-160.982	89,2	78,0
550	Hotele i restauracje	40.467	*40.467*		45.293	*45.293*		4.826	111,9	97,8
600	Transport i łączność	24.935.139	*11.534.791*	*13.400.348*	33.215.058	*20.142.857*	*13.072.201*	-11.079.025	133,2	116,4
630	Turystyka	77.907	*77.907*		103.918	*103.918*		26.011	133,4	116,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.301.921	*1.301.921*		2.266.525	*2.266.525*		964.603	174,1	152,2
710	Działalność usługowa	601.799	*593.418*	*8.381*	773.545	*749.461*	*24.084*	171.746	128,5	112,4
720	Informatyka	56.069	*53.260*	*2.808*	132.450	*130.915*	*1.535*	76.381	236,2	206,5
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	33.094.550	*27.791.504*	*5.303.046*	36.449.173	*30.634.221*	*5.814.952*	3.354.623	110,1	96,3
750	Administracja publiczna	36.861.425	*34.179.881*	*2.681.544*	34.759.771	*32.810.743*	*1.949.028*	-2.101.654	94,3	82,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.920.707	*2.920.707*		3.705.466	*3.705.466*		784.760	126,9	110,9
752	Obrona narodowa	47.317.042	*47.317.042*		85.559.185	*85.551.985*	*7.200*	38.242.143	180,8	158,1
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	86.132.305	*86.132.305*		108.578.522	*108.578.522*		22.446.217	126,1	110,2
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.604.812	*20.369.083*	*235.729*	26.648.976	*25.961.153*	*687.823*	6.044.164	129,3	113,1
755	Wymiar sprawiedliwości	17.125.987	*17.059.156*	*66.830*	20.541.416	*20.364.464*	*176.952*	3.415.429	119,9	104,8
756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od in. jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	350.319	*350.319*		10.750	*10.750*		-339.568	3,1	2,7
757	Obsługa długu publicznego	32.718.271	*32.718.271*		61.710.339	*61.710.339*		28.992.068	188,6	164,9
758	Różne rozliczenia	127.372.462	*110.996.277*	*16.376.185*	150.608.867	*131.956.102*	*18.652.765*	23.236.405	118,2	103,4
801	Oświata i wychowanie	5.388.332	*5.048.744*	*339.588*	6.156.645	*5.861.090*	*295.555*	768.313	114,3	99,9
851	Ochrona zdrowia	20.859.730	*20.285.325*	*574.405*	19.365.638	*17.348.554*	*2.017.084*	-1.494.092	92,8	81,2
852	Pomoc społeczna	7.461.698	*7.430.049*	*31.649*	5.366.426	*5.365.038*	*1.388*	-2.095.272	71,9	62,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6.758.399	*4.830.108*	*1.928.291*	12.758.950	*11.677.707*	*1.081.243*	6.000.551	188,8	165,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	379.030	*379.030*		404.693	*404.693*		25.664	106,8	93,3
855	Rodzina	63.083.853	*63.083.853*		63.194.501	*63.135.189*	*59.312*	110.649	100,2	87,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.440.932	*2.994.183*	*3.446.749*	6.672.640	*3.358.146*	*3.314.494*	231.707	103,6	90,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.900.124	*3.696.393*	*203.730*	5.147.887	*4.892.736*	*255.151*	1.247.763	132,0	115,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	161.050	*161.050*		163.564	*163.564*		2.514	101,6	88,8
926	Kultura fizyczna	1.017.064	*1.017.064*		1.881.770	*1.881.770*		864.706	185,0	161,7

Podobnie jak w latach ubiegłych do najistotniejszych kwotowo działów budżetowych, mierzonych wielkością łącznych wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich zrealizowanych w 2023 r., należy zaliczyć działy:

- **758 Różne rozliczenia: 150.608.867 tys. zł**
  W przedmiotowym dziale z budżetu krajowego finansowana jest przede wszystkim subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz dokonywane są rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej z tytułu środków własnych. Natomiast z budżetu środków europejskich wydatki realizowane w tym dziale miały na celu wsparcie rozwoju regionalnego, dokonywane głównie z Regionalnych Programów Operacyjnych dla Perspektywy Finansowej 2014-2020 oraz Programów Operacyjnych 2021-2027.

- **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**: **108.578.522 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowana jest obsługa i realizacja świadczeń z zakresu ubezpieczeń społecznych, ponoszona wyłącznie z budżetu krajowego. Największe wydatki realizowane w tym dziale stanowią dotacje uzupełniające z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych i Funduszu Emerytalno-Rentowego Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, a także wypłaty świadczeń emerytalno-rentowych tzw. służb mundurowych oraz uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz ich rodzin.

- **752 Obrona narodowa: 85.559.185 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były zarówno z budżetu krajowego jak i budżetu środków europejskich.
  W 2023 r. w dziale obrona narodowa sfinansowane zostały przede wszystkim: wydatki osobowe, tj. uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia pracowników cywilnych wraz z pochodnymi, wydatki majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne resortu obrony narodowej oraz na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP); wydatki na zakup usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych, materiałów, wyposażenia, energii, środków żywności; wydatki na proces szkolenia Sił Zbrojnych oraz na funkcjonowanie Polskich Kontyngentów Wojskowych i jednostek wydzielanych do udziału w operacjach NATO; dotację dla Agencji Mienia Wojskowego na wypłatę świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy zawodowych; projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronności; wydatki dotyczące „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych”; działalność jednostek organizacyjnych prokuratury powszechnej właściwych w sprawach wojskowych, zadania wynikające z „Planu zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych realizowanego przez przedsiębiorców”.

  Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014–2020.

- **855 Rodzina**: **63.194.501 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane są przede wszystkim wydatki na: realizację Programu „Rodzina 500+”, w tym wypłatę świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz dodatku wychowawczego, dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także wypłaty świadczenia dobry start, rodzinnego kapitału opiekuńczego oraz dofinansowania obniżenia opłaty za pobyt w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna, świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, a także opłacano składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna. W ramach przedmiotowego działu finansowane są także składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby przebywające na urlopach wychowawczych lub pobierające zasiłki macierzyńskie. Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027.
- **757 Obsługa długu publicznego: 61.710.339 tys. zł**
  Obsługa kosztów zadłużenia obejmuje przede wszystkim: odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, odsetki i opłaty od otrzymanych pożyczek i kredytów, koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, odsetki i opłaty związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt przez Ministra Finansów, wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa.
- **730 Szkolnictwo wyższe i nauka**: **36.449.173 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu w 2023 r. wydatki sfinansowane ze środków krajowych zostały przeznaczone przede wszystkim na dotacje i subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki. Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały zrealizowane z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020.
- **750 Administracja publiczna: 34.759.771 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki na wynagrodzenia, uposażenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wydatki na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, w tym organizacji, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, a także dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, głównie w zakresie zadań z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, wydawania aktów stanu cywilnego. Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale głównie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

- **010 Rolnictwo i łowiectwo**: **34.653.438 tys. zł**
  Przedmiotowy dział obejmuje głównie wydatki wspólnej polityki rolnej (WPR), ponoszone zarówno w ramach budżetu krajowego, jak i budżetu środków europejskich. Z budżetu środków europejskich w 2023 roku finansowane były płatności bezpośrednie oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020), a także wsparcie dla grup producentów rolnych i mechanizmy w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych. Budżet krajowy obejmował współfinansowanie wydatków ponoszonych z budżetu środków europejskich oraz finasowanie wyprzedzające PROW 2014-2020, kierowane do jednostek samorządu terytorialnego, realizujących inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa, a także pomoc techniczną realizowaną z tego Programu.
  Ponadto, w roku 2023 ze środków krajowych w dziale tym wydatki były ponoszone także na: utrzymanie i realizację zadań przez jednostki budżetowe działające w obszarze rolnictwa; utrzymanie i realizację zadań przez agencje wykonawcze, tj. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych i Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wypłatę pomocy dla rolnictwa (w tym m.in. dotacje przedmiotowe na zadania z zakresu postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej, rolnictwa ekologicznego i ochrony roślin, dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, dopłaty do paliwa rolniczego) i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt.
- **600 Transport i łączność**: **33.215.058 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki na projekty drogowe, kolejowe i morskie ponoszone zarówno z budżetu krajowego jak i budżetu środków europejskich oraz wydatki na zadania realizowane w ramach budżetów wojewodów. Do najistotniejszych wydatków krajowych z tego działu w 2023 r. zaliczyć należy wydatki:
  - w obszarze dróg: na realizację Programu Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku, na pokrycie zmniejszonych wpływów do Krajowego Funduszu Drogowego w związku z wdrożeniem procedury umożliwiającej zaprzestanie stosowania opłat za przejazd autostradą A1 na odcinku Gdańsk - Toruń od niektórych rodzajów pojazdów samochodowych, na wpłatę do Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, celem zapewnienia środków na realizację zadań przewidzianych w ustawie z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg,
  - w obszarze kolei: na realizację Rządowego Programu wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku, na realizację Krajowego Programu Kolejowego do 2023 roku, dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze RP wykonywanych w ramach usług publicznych, na wyrównanie przewoźnikom i operatorom publicznego transportu zbiorowego utraconych przychodów z tytułu honorowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów kolejowych, a także na realizację przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Programu wsparcia inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji

w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim,

- w obszarze gospodarki morskiej głównie na realizację programów wieloletnich: Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską, Program ochrony brzegów morskich, Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie, Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028, Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk,
- w obszarze właściwości budżetów wojewodów głównie na sfinansowanie ustawowych uprawnień do bezpłatnych lub ulgowych przejazdów w ramach krajowych pasażerskich przewozów autobusowych, na budowę i utrzymanie przejść granicznych, na funkcjonowanie i realizację zadań wojewódzkich inspektoratów transportu drogowego.

– **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 26.648.976 tys. zł**

W ramach przedmiotowego działu w 2023 r. wydatki ponoszone były głównie z budżetu krajowego. Środki rozdysponowane zostały przede wszystkim z przeznaczeniem na funkcjonowanie: Policji, Straży Granicznej, Służby Ochrony Państwa, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu oraz Centralnego Biura Antykorupcyjnego, a także wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym. W tym zakresie sfinansowane zostały (również w formie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) przede wszystkim wydatki osobowe, tj. uposażenia funkcjonariuszy ww. formacji oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia pracowników cywilnych wraz z pochodnymi, wydatki majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne dotyczące powyższych służb. Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, który odpowiadał za prawie 91,66 % wydatków na przedmiotowe cele.

– **755 Wymiar sprawiedliwości: 20.541.416 tys. zł**

W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były głównie z budżetu krajowego z przeznaczeniem przede wszystkim na: funkcjonowanie sądów powszechnych oraz powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury, realizację zadań wykonywanych przez Służbę Więzienną, funkcjonowanie zakładów dla nieletnich oraz dotację do Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury. Ponadto w tym dziale realizowane były zadania w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej.
Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

– **851 Ochrona zdrowia: 19.365.638 tys. zł**

W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były zarówno z budżetu krajowego

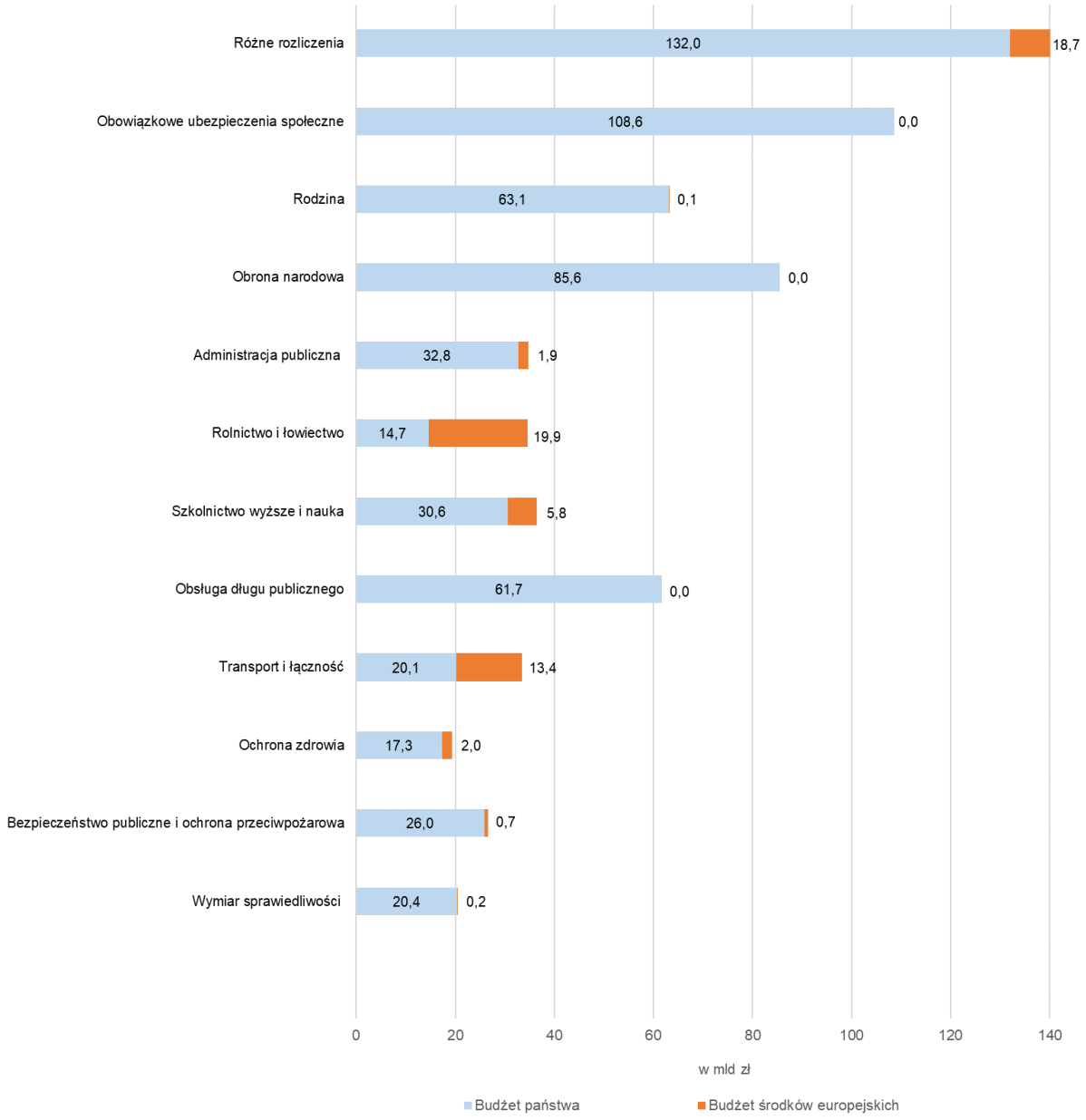
jak i budżetu środków europejskich.

Środki krajowe przeznaczono w 2023 roku w znacznej części na wpłatę do Funduszu Medycznego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym w wysokości 4.000.000 tys. zł, oraz wzmocnienie funduszu zapasowego Narodowego Funduszu Zdrowia, o którym mowa w art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, w wysokości 2.494.541 tys. zł, na realizację staży podyplomowych oraz specjalizacji odbywanych w trybie rezydentury lekarzy i lekarzy dentystów, a także na dofinansowanie szkolenia specjalizacyjnego pielęgniarek i położnych w wysokości 3.495.596 tys. zł oraz na Inspekcję Sanitarną.

Ponadto wydatki z budżetu państwa przeznaczono na dotacje dla szpitali klinicznych, programy polityki zdrowotnej (w tym programy wieloletnie), a także dotacje na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego, wydatki na System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego oraz działalność dyspozytorni medycznych.

Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały poniesione w ramach Programów Operacyjnych: Infrastruktura i Środowisko 2014–2020, Wiedza Edukacja i Rozwój 2014-2020, oraz Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Poniższy wykres prezentuje udział wydatków budżetu państwa (bp) oraz budżetu środków europejskich (bśe) w najistotniejszych kwotowo działach zrealizowanych w roku 2023 (w mld zł).



Stabilizująca reguła wydatkowa - kwota wydatków oraz nieprzekraczalny limit wydatków

W art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 ustalono:

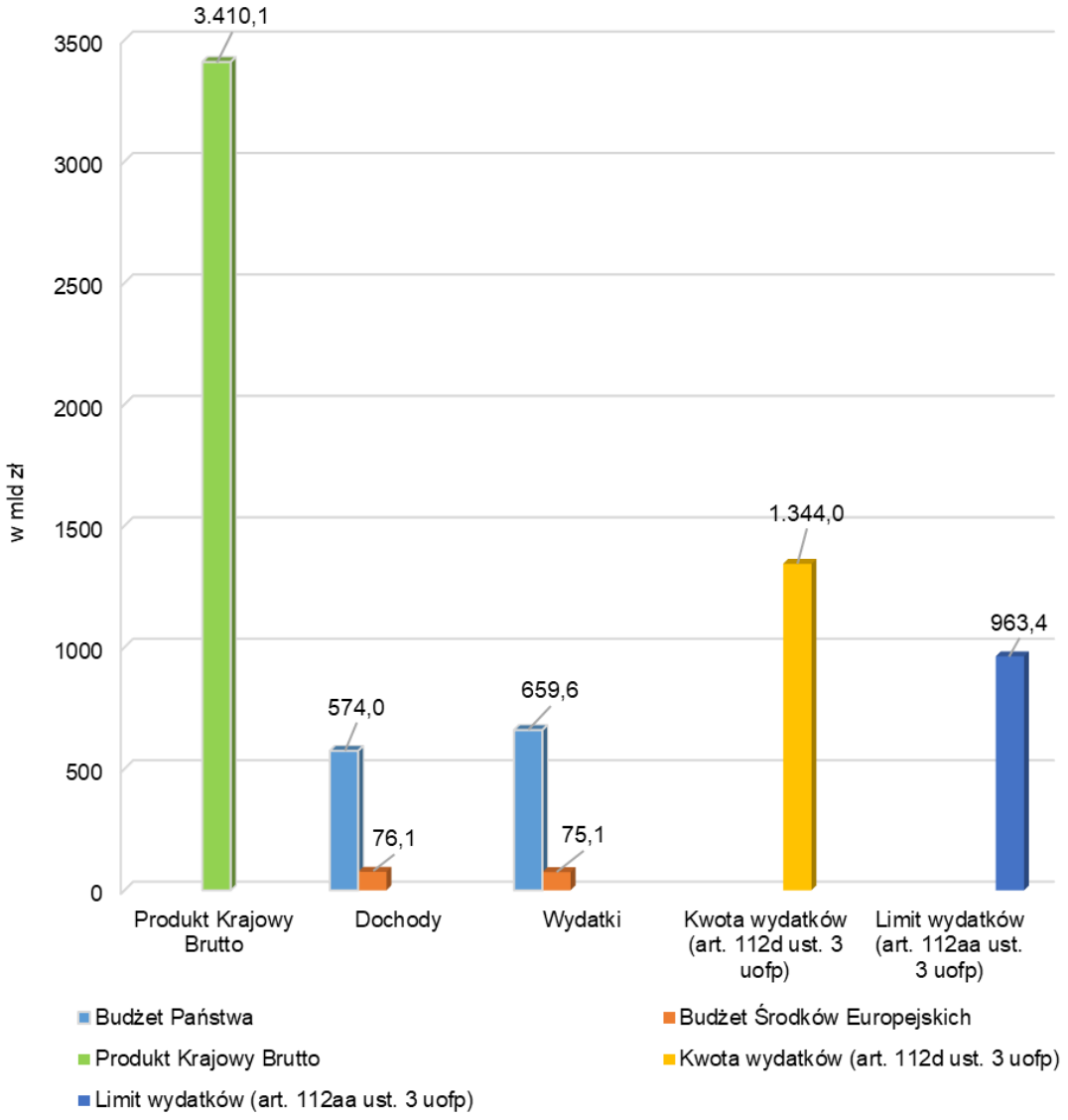
1) kwotę planowanych wydatków, obliczoną zgodnie z art. 112aa ust.1 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.373.371.055 tys. zł,

2) kwotę planowanego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.059.937.166 tys. zł.

Realizację wyżej wymienionych wielkości w 2023 r. w stosunku do postanowień znowelizowanej ustawy budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2023		Różnica/Wskaźnik	
	Znowelizowana Ustawa budżetowa	Wykonanie	3-2	3:2
	w tys. zł			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Kwota wydatków (art. 112aa ust. 1 uofp)	1.373.371.055	1.343.997.524	-29.373.531	97,9
Limit wydatków (art. 112aa ust. 3 uofp)	1.059.937.166	963.383.441	-96.553.725	90,9

Poniższy wykres przedstawia jak kształtowało się w 2023 r. wykonanie podstawowych kategorii budżetowych, tj. wydatków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich, a także kwoty wydatków oraz limitu wydatków na tle Produktu Krajowego Brutto (w mld zł).



3.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej

Poniżej omówiona została realizacja wybranych artykułów ustawy budżetowej na rok 2023, w szczególności tych, które miały istotne znaczenie w realizacji budżetu państwa w 2023 roku, ze względu na ustalenie w nich m.in. prognozowanych kwot przychodów i rozchodów budżetu państwa, limitu zadłużenia z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych, limitu gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa lub nie zostały omówione w pozostałej części sprawozdania.

1. W **art. 3** ust. 1 znowelizowanej ustawy budżetowej ustalone zostały planowane przychody i rozchody budżetu państwa na kwotę odpowiednio 787.480.762 tys. zł oraz 679.298.022 tys. zł. Rozchody podlegające ustawowemu limitowi, tj. z wyłączeniem rozchodów z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów ukształtowały się na poziomie 437.028.858 tys. zł, a odpowiadająca im kwota przychodów - na poziomie 521.689.156 tys. zł.

   Realizacja przychodów była wypadkową przede wszystkim:

   - wyższych przychodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych i obligacji na rynkach zagranicznych oraz pożyczek z Unii Europejskiej,
   - niższych przychodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi, kredytów otrzymanych z międzynarodowych instytucji finansowych, przychodów z tytułu zarządzania płynnością sektora finansów publicznych, przepływów związanych z rachunkiem walutowym oraz pozostałych przychodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

   Realizacja rozchodów była wypadkową przede wszystkim:

   - wyższych rozchodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych oraz wyższego stanu środków na rachunkach budżetowych na koniec 2023 roku i przepływów związanych z rachunkiem walutowym,
   - niższych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów udzielonych krajowych i zagranicznych, zarządzania środkami europejskimi oraz z tytułu pozostałych rozchodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

   Zrealizowane przychody i rozchody obejmujące wszystkie operacje, w tym również z tytułu zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosły odpowiednio: 18.405.043.442 tys. zł i 18.320.383.144 tys. zł.

   W art. 3 ust. 2 znowelizowanej ustawy budżetowej ustalone zostało planowane saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa na kwotę 108.182.740 tys. zł odpowiadającą sumie założonego deficytu budżetu państwa i deficytu budżetu środków europejskich.

Zrealizowane saldo wyniosło 84.660.298 tys. zł i było niższe ze względu na niższy od założonego deficyt budżetu państwa oraz osiągniętą nadwyżkę budżetu środków europejskich wobec założonego deficytu.

2. Realizacja **art. 5** znowelizowanej ustawy budżetowej, określającego dopuszczalne limity przyrostu zadłużenia w skarbowych papierach wartościowych z tytułu ich emisji i wykupu, przedstawiała się następująco:

   - przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2023 roku z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych wyniósł 127.777.151 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 240.000.000 tys. zł.

     Niższa realizacja od przyjętego w znowelizowanej ustawie limitu była wynikiem niższych od założonych potrzeb pożyczkowych netto przy jednoczesnym spadku środków budżetowych w ciągu roku,

   - skarbowe papiery wartościowe przeznaczone na przedterminową spłatę, wykup lub zamianę innych niż skarbowe papiery wartościowe zobowiązań Skarbu Państwa, a także na wykonanie zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z ustaw, orzeczeń sądów lub innych tytułów zostały wyemitowane na kwotę 16.557.700 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 25.000.000 tys. zł.

3. W **art. 6** ustawy budżetowej na rok 2023 został ustalony limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa w wysokości 200.000.000 tys. zł.

   Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2024 r. poz. 291), łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2 ww. ustawy, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

   Do ww. limitu nie wlicza się gwarancji udzielonych w 2023 roku na podstawie:

   - art. 67 ust. 4 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, z późn. zm.),

   - art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.),

- art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny (Dz. U. z 2024 r. poz. 248),
- art. 34 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1772, z późn. zm.).

W 2023 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 168.199.685 tys. zł, przy czym w ramach ustalonego limitu w ustawie budżetowej na rok 2023 udzielono gwarancji na kwotę 12.890.585 tys. zł, co stanowi 6,45% jego kwoty. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne.

W 2023 roku przedmiotem prac Ministerstwa Finansów było 12 wniosków o udzielenie gwarancji Skarbu Państwa, z czego podpisano umowy gwarancji wynikające z 7 wniosków, tj.: czterech wniosków złożonych przez BGK, dotyczących gwarancji spłaty zobowiązań zaciąganych w celu zasilenia Krajowego Funduszu Drogowego (KFD), dwóch wniosków PKP Intercity S.A. dotyczących gwarancji spłaty finansowania na zakup i modernizację taboru oraz wniosku PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. dotyczącego gwarancji spłaty finansowania na modernizację infrastruktury kolejowej.

Natomiast w odniesieniu do pozostałych pięciu wniosków:

- w przypadku wniosku PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście Sp. z o.o., spółka poinformowała o rezygnacji z ubiegania się o gwarancję spłaty finansowania modernizacji i zakupu taboru,
- w przypadku trzech wniosków dotyczących zasilenia KFD i jednego wniosku dotyczącego zakupu i modernizacji taboru przez PKP Intercity S.A.– w roku 2023 nie została zakończona procedura udzielenia gwarancji i prace w tym zakresie są kontynuowane w roku 2024.

Z uwagi na fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

Ustalona kwota limitu, poza możliwością udzielania poręczeń i gwarancji, których celem jest wspieranie inwestycji istotnych dla polskiej gospodarki (głownie sektor drogowy i kolejowy), miała w szczególności zabezpieczyć ewentualną możliwość udzielania gwarancji dotyczących wsparcia sektora finansowego na podstawie:

- art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 lutego 2009 r. o udzielaniu przez Skarb Państwa wsparcia instytucjom finansowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 776),
- art. 1 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 12 lutego 2010 r. o rekapitalizacji niektórych instytucji oraz o rządowych instrumentach stabilizacji finansowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 396, z późn. zm.).

W 2023 r. nie udzielano pomocy na podstawie przepisów przedmiotowych ustaw.

4. W **art. 7** ustawy budżetowej na rok 2023 ustalony został limit łącznych zobowiązań Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE S.A.) z tytułu gwarantowanych przez Skarb Państwa ubezpieczeń eksportowych i gwarancji ubezpieczeniowych – w wysokości 30.000.000 tys. zł. Łączne zaangażowanie KUKE S.A. z tytułu gwarantowanych przez Skarb Państwa ubezpieczeń eksportowych i gwarancji ubezpieczeniowych wynosiło według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku 22.600.203 tys. zł, co stanowiło 75,3% limitu zobowiązań określonego w ustawie budżetowej na rok 2023.

   Limit ten ustalany jest co roku w wysokości pozwalającej na ewentualne objęcie ubezpieczeniem KUKE S.A. transakcji eksportowych o dużych wartościach jednostkowych. W roku ubiegłym KUKE S.A. udzieliła mniej ubezpieczeń w stosunku do przewidywanych na etapie planowania, co skutkowało niższym wykorzystaniem ww. limitu.

5. Zgodnie z **art. 8 ust. 1** ustawy budżetowej Minister Finansów upoważniony został do:

   1) dokonywania ze środków budżetu państwa wypłat z tytułu kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządom innych państw – do kwoty 1.000.000 tys. zł. Kwota ta zakładała wypłaty dla polskich eksporterów w ramach kredytów dla Kenii (umowa z 22 września 2015 r.), Tanzanii (umowa z 28 września 2015 r.), Mołdawii (umowa z 14 maja 2014 r.), Ukrainy (umowa z 9 września 2015 r.), Angoli (umowa z 6 marca 2017 r.), Mongolii (umowa z 9 maja 2017 r.) oraz ewentualne wypłaty z tytułu kredytów przewidywanych do zawarcia m.in. z Wietnamem, Senegalem, Argentyną.

      Kwotę związaną z finansowaniem potrzeb pożyczkowych budżetu państwa zaplanowano w ustawie budżetowej w wysokości 454.520 tys. zł. Faktyczne wykorzystanie w 2023 roku wyniosło 165.520 tys. zł czyli ok. 36,4% ww. kwoty, natomiast w stosunku do kwoty 1.000.000 tys. zł wynikającej z art. 8 ust. 1 pkt 1 ustawy budżetowej na rok 2023 wykonanie wyniosło 16,55%.

      Niższe od planowanego wykorzystanie środków na udzielenie pożyczek i kredytów rządom innych państw na podstawie umów międzynarodowych wynikało m.in. z:

      - opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych w ramach umowy z Mongolią i Ukrainą,
      - braku realizacji kontraktów zawartych w ramach umów z Kenią i Tanzanią,
      - braku zawarcia kontraktów przewidywanych do finansowania w ramach umów z Angolą,

- braku zawarcia założonych przy planowaniu umów kredytowych m.in. z Senegalem, Argentyną i Wietnamem,

2) udzielania ze środków budżetu państwa pożyczek:

a) dla Banku Gospodarstwa Krajowego na zwiększenie funduszy własnych Banku – do kwoty 2.000.000 tys. zł.

Zgodnie z art. 5b ust. 1 ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. z 2024 r. poz. 441) minister właściwy do spraw finansów publicznych może udzielić Bankowi Gospodarstwa Krajowego (BGK) pożyczki ze środków budżetu państwa na zwiększenie funduszy własnych.

W roku 2023, podobnie jak w roku 2022, BGK nie występował o udzielenie pożyczki w formie pożyczki podporządkowanej. Zaplanowana na 2023 rok kwota pożyczek miała charakter ostrożnościowy i stanowiła awaryjną możliwość wsparcia finansowego BGK w celu umożliwienia realizacji zadań zleconych przez Rząd,

b) dla Bankowego Funduszu Gwarancyjnego – do kwoty 24.000.000 tys. zł.

Zgodnie z art. 270 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (Dz. U. z 2024 r. poz. 487) źródłami finansowania Funduszu są m.in. środki z pożyczek udzielonych z budżetu państwa.

W 2023 roku Bankowy Fundusz Gwarancyjny nie występował o udzielenie pożyczki, o której mowa w art. 8 pkt 2 lit. b ustawy budżetowej na rok 2023,

c) dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach postępowania naprawczego lub ostrożnościowego – do kwoty 200.000 tys. zł.

W 2023 roku nie zostały udzielone pożyczki z budżetu państwa w ramach postępowań naprawczych oraz ostrożnościowych. Nie został rozpatrzony żaden wniosek jednostki o udzielenie tego rodzaju wsparcia ze względu brak napływu nowych wniosków w 2023 roku,

d) dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. – na wypłatę gwarantowanych przez Skarb Państwa odszkodowań z tytułu ubezpieczeń eksportowych oraz kwot gwarancji ubezpieczeniowych – do kwoty 1.483.000 tys. zł.

Limit pożyczek dla KUKE S.A. na rok 2023 został zaplanowany w oparciu o prognozy KUKE S.A. dotyczące przepływów na wyodrębnionym rachunku bankowym (rachunek służy do obsługi systemu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa). Ostateczna wartość wypłaconych odszkodowań była niższa niż na etapie planowania budżetowego, co spowodowało, że środki

zgromadzone na rachunku bankowym były wystarczające do wypłaty tych odszkodowań i w efekcie w 2023 roku nie zaistniała konieczność udzielenia żadnej pożyczki z budżetu państwa. W związku z powyższym limit zaplanowany na ww. cel w ustawie budżetowej na rok 2023 nie został wykorzystany,

e) dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na wypłatę świadczeń gwarantowanych przez państwo – do kwoty 12.000.000 tys. zł.

W roku 2023 nie udzielono Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych (FUS) pożyczki z budżetu państwa. Limit na pożyczki dla FUS określony w ustawie budżetowej ma charakter ostrożnościowy. Przychody FUS są istotnie wrażliwe na zmiany podstawowych parametrów makroekonomicznych, co przekłada się na niepewność planowanych wpływów ze składek na ubezpieczenia społeczne. Zawarcie regulacji umożliwiających udzielenie fakultatywnej pożyczki z budżetu państwa dla FUS pozwala na elastyczne zarządzanie płynnością finansową wypłat świadczeń z tego funduszu oraz zapewnia gwarancje wypłat świadczeń przez państwo.

W roku 2023 poziom pokrycia bieżących wydatków FUS wpływami ze składek i ich pochodnych osiągnął poziom 83,6%, co w konsekwencji pozwoliło na ograniczenie zapotrzebowania na finansowanie z budżetu państwa (dzięki wysokim wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne dysponent FUS w trakcie roku nie tylko nie skorzystał z pożyczki, ale dodatkowo zrezygnował z części zaplanowanej w planie finansowym FUS dotacji uzupełniającej z budżetu państwa),

f) dla Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych na finansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem sytuacjom kryzysowym na rynku surowców energetycznych – do kwoty 8.600.000 tys. zł.

W 2023 roku nie udzielono pożyczki ze środków budżetu państwa,

g) dla Funduszu Solidarnościowego na wypłatę dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów oraz pokrycie kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia – do kwoty 8.100.000 tys. zł.

W 2023 roku udzielono ze środków budżetu państwa pożyczki płynnościowej dla Funduszu Solidarnościowego w wysokości 8.100.000 tys. zł na wypłatę w ustawowym terminie dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów oraz pokrycie kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia. Pożyczka została spłacona w całości w 2023 roku,

h) dla Funduszu Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji na realizację programów wsparcia przedsiębiorców w związku z sytuacją na rynku energii – do kwoty 5.000.000 tys. zł.

Pożyczka w 2023 roku nie została udzielona. Środki znajdujące się na rachunku Funduszu, tj. te niewykorzystane w latach poprzednich, oraz ustawowe przychody Funduszu, okazały się wystarczającym źródłem jego finansowania,

3) przekazywania, na polecenie Prezesa Rady Ministrów, skarbowych papierów wartościowych:

   a) państwowym osobom prawnym, o których mowa w art. 3 ust. 1–3 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 125), na podwyższenie kapitału zakładowego, zasadniczego lub statutowego,

   b) państwowym funduszom celowym,

   c) funduszom utworzonym, powierzonym lub przekazanym Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw

   – w celu finansowania przez te podmioty ich zadań ustawowych lub statutowych w ramach limitu określonego w art. 5 ust. 3, z tym że wartość nominalna nowo wyemitowanych skarbowych papierów wartościowych na ten cel nie może przekroczyć kwoty 15.000.000 tys. zł.

   Wartość skarbowych papierów wartościowych przekazanych na polecenie Prezesa Rady Ministrów podmiotom określonym w ustawie wyniosła 6.323.700 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 15.000.000 tys. zł. Obligacje zostały przekazane następującym podmiotom: Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych (1.000.000 tys. zł), Operator Gazociągów Przesyłowych Gaz-System S.A. (2.800.000 tys. zł), Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa (700.000 tys. zł), uczelnie publiczne (1.689.700 tys. zł), Muzeum Narodowe w Warszawie (50.000 tys. zł) i instytuty PAN (84.000 tys. zł),

4) przekazania, na wniosek Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, jednostkom publicznej radiofonii i telewizji skarbowych papierów wartościowych jako rekompensaty z tytułu utraconych w roku 2023 wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2005 r. o opłatach abonamentowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1689), w ramach limitu określonego w art. 5 ust. 3, z tym że wartość nominalna nowo wyemitowanych skarbowych papierów wartościowych na ten cel wyniesie 2.700.000 tys. zł, z przeznaczeniem na realizację przez jednostki publicznej radiofonii i telewizji misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji (Dz. U. z 2022 r. poz. 1722, z późn. zm.).

   Wartość skarbowych papierów wartościowych przekazanych na wniosek Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji jednostkom publicznej radiofonii i telewizji wyniosła 2.700.000 tys. zł, tj. zgodnie z przepisem ustawowym.

6. Z określonej w **art. 14** ustawy budżetowej na rok 2023 liczby etatów Policji 107.195, w tym 107.109 etatów w jednostkach organizacyjnych Policji, faktyczna realizacja zatrudnienia wyniosła 95.506, w tym w jednostkach organizacyjnych Policji 95.425.

7. Wykonanie **art. 16** znowelizowanej ustawy budżetowej na rok 2023 dotyczące służby cywilnej przedstawiało się następująco:

   - limit mianowań urzędników – mianowanie w służbie cywilnej uzyskało 201 osób, co stanowiło 73,1% planu (275 osób).

     Prawo do mianowania w służbie cywilnej w 2023 r. uzyskały łącznie 202 osoby:

     - 174 pracowników służby cywilnej, którzy ukończyli postępowanie kwalifikacyjne z wynikami uprawniającymi do mianowania (nie było osób niemieszczących się w limicie mianowań w 2023 r.),
     - 28 absolwentów Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, którzy w 2023 r. złożyli wnioski o mianowanie.

     W związku z ustaniem stosunku pracy jednej z osób uprawnionych do mianowania ostatecznie mianowanie uzyskało 201 osób. Pełne wykorzystanie limitu nie było możliwe, gdyż mianowano wszystkie uprawnione do tego osoby na dzień 1 grudnia 2023 r.,

   - środki na wynagrodzenia zrealizowano w wysokości 13.417.279 tys. zł, co stanowi 99,4% planu po zmianach w wysokości 13.498.402 tys. zł,
   - środki na szkolenia zrealizowano w wysokości 67.142 tys. zł, co stanowi 89,31% planu po zmianach w wysokości 75.181 tys. zł.

8. Prognozowany w **art. 17** znowelizowanej ustawy budżetowej średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 112,0% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2024 r. (M. P. poz. 22) w 2023 roku wyniósł 111,4%. Oznacza to, że odnotowany w 2023 roku wzrost cen konsumpcyjnych był o 0,6 pkt. proc. niższy od prognozowanego w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023.

9. Prognozowany w **art. 18** znowelizowanej ustawy budżetowej średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów w wysokości 112,3% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2024 r. (M. P. poz. 36) w 2023 roku wyniósł 111,9%. Oznacza to, że odnotowany w 2023 roku wzrost cen konsumpcyjnych dla gospodarstw emerytów i rencistów był o 0,4 pkt. proc. niższy od prognozowanego w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023.

10. Ustalona w **art. 19** ustawy budżetowej na rok 2023 wysokość odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 5.170.243 tys. zł, tj. zgodnie z planem.

11. Określona w **art. 20** ustawy budżetowej na rok 2023 kwota wydatków na prewencję rentową w wysokości 302.237 tys. zł została zrealizowana w wysokości 179.623 tys. zł, co stanowiło 59,4% planu.

    Niższe wykonanie w stosunku do planu związane było z mniejszą od zakładanej liczbą osób, które były poddane rehabilitacji leczniczej. Leczeniem rehabilitacyjnym objęto 48,4 tys. ubezpieczonych, tj. o 1,6 tys. osób mniej niż w 2022 roku.

12. Ustalona w **art. 21** ustawy budżetowej na rok 2023 wysokość odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 4.829 tys. zł, tj. zgodnie z planem.

13. Wysokość należności dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne wyniosła w 2023 roku 0,4% kwoty składek przekazanych do funduszy, co jest zgodne z **art. 22** ustawy budżetowej na rok 2023.

14. W roku 2023 odpis od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, o którym mowa w **art. 23** ustawy budżetowej na rok 2023, wyniósł 770.553 tys. zł i został wykonany zgodnie z planem.

15. Prognozowana w **art. 24** znowelizowanej ustawy budżetowej na poziomie 7.104 zł kwota przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2023 roku zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 9 lutego 2024 r. (M. P. poz. 110) w 2023 roku wyniosła 7.155,48 zł. W ujęciu nominalnym przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej było o 12,5% wyższe niż rok wcześniej. Oznacza to, że wysokość przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2023 r. była o ok. 51 zł wyższa od prognozowanej, a nominalne tempo jego wzrostu było o 0,6 pkt. proc. wyższe od prognozowanego.

16. Zgodnie z **art. 25** ustawy budżetowej na rok 2023 jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane były do dokonywania wpłat, o których mowa w art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 356). Z wyżej wymienionego tytułu do budżetu państwa wpłynęły dochody wpłacone przez:

    - gminy, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, w wysokości 999.255 tys. zł, tj. 100% wielkości, którą jednostki zostały zobowiązane do wpłaty w 2023 roku, przy czym kwota ta obejmuje zwiększone przez Ministra Finansów w trakcie roku budżetowego wpłaty z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin na 2023 rok o kwotę 4.502 tys. zł,

- powiaty, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, w wysokości 1.508.028 tys. zł, co stanowiło 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej,
- województwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w wysokości 1.169.059 tys. zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej.

17. W **art. 34** ustawy budżetowej ustalono łączną kwotę, do wysokości której organy administracji rządowej mogą zaciągać zobowiązania finansowe z tytułu umów o partnerstwie publiczno-prywatnym na poziomie 2.000.000 tys. zł, tj. poziomie zgłoszonym przez ministra właściwego do spraw gospodarki, w zakresie kompetencji którego znajduje się m.in. rozpowszechnianie i promowanie partnerstwa publiczno-prywatnego.

    W roku 2023 żaden organ administracji rządowej nie zawarł umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym i w związku z tym ustalony limit nie został wykorzystany.

18. **Art. 37** ustawy budżetowej.

    W oparciu o przepisy art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 27 maja 2015 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2068) oraz art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej na lata 2023-2027 (Dz. U. z 2023 r. poz. 332), w powiązaniu z przepisami art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego oraz lokalne grupy działania, realizujące operacje z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) mogą otrzymywać środki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych w formie oprocentowanej pożyczki udzielanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

    Ujęte w załączniku nr 18 ustawy budżetowej na rok 2023 pożyczki na realizację projektów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 – 2020, finansowane z rozchodów budżetu państwa, zaplanowane zostały w wysokości 368.878 tys. zł, a ich spłaty w kwocie 50.000 tys. zł. Ww. pożyczki zrealizowane zostały w wysokości 123.418 tys. zł, a ich spłaty stanowiły kwotę 72.193 tys. zł. Saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa z tego tytułu było ujemne i wyniosło 51.225 tys. zł.

19. W **art. 38** ustawy budżetowej określono limit pożyczek, o których mowa w art. 14ll ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2024 r. poz. 324) - do kwoty 7.355.000 tys. zł.

    Planowano, że środki te zostaną przekazane instytucjom odpowiedzialnym za realizację inwestycji na wypłatę (rozchody budżetu państwa) pożyczek ostatecznym odbiorcom wsparcia w ramach finansowania zwrotnego z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO). Na etapie planowania budżetu zakładano, że w 2023 r. strona polska otrzyma refundacje z KE z dwóch wniosków o płatność w KPO, co umożliwi udzielanie pożyczek z KPO do kwoty 7.355.000 tys. zł.

W 2023 r. strona Polska nie otrzymała żadnych refundacji z KE, bowiem pierwszy wniosek o płatność został złożony 15 grudnia 2023 r. W dniu 28 grudnia 2023 r. wpłynęła zaliczka z REPowerEU w wysokości 4.503.960.704 euro. Ze względu na termin otrzymania środków nie było możliwości ich wykorzystania w 2023 r. Z planowanej kwoty 7.355.000 tys. zł w 2023 r. nie udzielono zatem żadnej pożyczki.

Rozdział 4

Dochody budżetu państwa

4.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2023 r.

Wpływ sytuacji makroekonomicznej w 2023 r. na proces gromadzenia dochodów budżetu państwa był niekorzystny.

Znaczącemu pogorszeniu uległy warunki cykliczne mające znaczący wpływ na proces gromadzenia dochodów podatkowych. W 2023 r. zaobserwowano wyjątkowo wysoki spadek realnego tempa wzrostu PKB do 0,2%. Dla porównania realne tempo wzrostu PKB w 2022 r. wyniosło 5,6%. W ujęciu nominalnym mieliśmy również do czynienia ze znaczącym spadkiem tempa wzrostu gospodarczego. Nominalne tempo wzrostu PKB wyniosło w 2023 r. 10,9% wobec wzrostu w 2022 r. w wysokości 16,9%.

Niekorzystnie z punktu widzenia dochodów podatkowych zmieniła się również struktura wzrostu gospodarczego zarówno w ujęciu realnym jak i nominalnym (słabszy wzrost popytu krajowego).

Z punktu widzenia struktury dochodów podatkowych budżetu i wiodącej roli podatków pośrednich, największy wpływ na proces gromadzenia dochodów ma kształtowanie się dynamiki spożycia prywatnego. W 2023 r. zanotowano realny spadek spożycia prywatnego o 1,0% wobec wzrostu o 5,5% w 2022 r. W ujęciu nominalnym spożycie prywatne wzrosło w 2023 r. o 9,7% wobec wzrostu o 20,3% zaobserwowanego w 2022 r.

Na wykonanie dochodów budżetu państwa wpływ miały również fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz fundusz emerytur i rent. Szacuje się, że w ujęciu nominalnym fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2023 r. wzrósł o 13,0%, natomiast funduszu emerytur i rent wzrósł o 18,5% względem roku poprzedzającego.

W zakresie dochodów budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) znaczenie miała również reforma systemu podatkowego, która zaczęła obowiązywać z początkiem lipca 2022 r. Do najważniejszych rozwiązań wprowadzonych w ramach powyższej reformy należało obniżenie stawki podatku w pierwszym przedziale skali podatkowej z 17% na 12%. W 2022 r. reforma miała wpływ na wysokość zaliczek pobieranych jedynie za okres lipiec-grudzień 2022 r., natomiast w 2023 r. wpłynęła już na zaliczki pobierane przez cały rok. Dodatkowo, w związku z faktem, że powyższa reforma wprowadzona w 2022 r. w połowie roku podatkowego w rozliczeniu rocznym podatku miała zastosowanie do dochodów osiągniętych od stycznia 2022 r., skutkowała ona jednorazowym podwyższeniem wysokości zwrotów podatku dokonanych przez urzędy skarbowe w 2023 r., co jednorazowo obciążyło wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w tym roku.

Na wzrost dochodów budżetu państwa z PIT w relacji do 2022 r. wpłynął również spadek wysokości udziałów przekazanych przez budżet państwa jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu udziału w dochodach z PIT. Był to skutek m.in. przekazania w ostatnim kwartale 2022 r. jednorazowych dodatkowych udziałów jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie ok. 13,7 mld zł. Działanie to obciążyło wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2022 r. i miało charakter jednorazowy. W 2023 r. podobne działanie nie miało już miejsca.

W zakresie CIT obowiązywały zmienione zasady przekazywania udziałów dla jednostek samorządu terytorialnego (obowiązują zasady podobne jak w PIT, tj. przekazywane w równych, comiesięcznych ratach, stanowiących 1/12 prognozowanej kwoty udziałów samorządów z podatku dochodowego od osób prawnych na rok budżetowy). Biorąc pod uwagę, że prognozowane wpływy były wyższe niż rzeczywiście wykonane, udziały przekazywane samorządom były, biorąc pod uwagę sposób ich ustalania, zawyżone kosztem dochodów budżetu państwa. Saldo rozliczenia rocznego CIT za rok 2022 r. było wyższe niż saldo rozliczenia za 2021 r.

Na dochody z podatku akcyzowego w 2023 r. oddziaływały zmiany prawne wynikające z tzw. mapy drogowej oraz wycofania rozwiązań Tarczy antyinflacyjnej w obszarze akcyzy. Tarczą antyinflacyjną wprowadzono czasową obniżkę stawek akcyzy do poziomu minimum unijnego na energię elektryczną i niektóre paliwa, w tym na olej napędowy, benzynę silnikową, gaz skroplony LPG, biokomponenty stanowiące samoistne paliwa oraz lekki olej opałowy. Ponadto zwolniono z akcyzy energię elektryczną wykorzystywaną przez gospodarstwa domowe. Zmiany te (tarcze antyinflacyjne) obowiązywały, w różnym zakresie, od grudnia 2021 r. do końca 2022 r. Natomiast mapa drogowa w 2023 r. w obszarze wyrobów akcyzowych będących używkami obejmowała podwyższenie o 10% części kwotowej stawki akcyzy na papierosy, tytoń do palenia i wyroby nowatorskie oraz stawki akcyzy na cygara i cygaretki. Z kolei w zakresie wyrobów alkoholowych w 2023 r. podwyższono o 5% stawki akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wina, pozostałe napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o zaw. alkoholu do 5% obj.) i wyroby pośrednie.

W zakresie VAT głównym czynnikiem kształtującym poziom dochodów budżetowych były zmiany w zakresie tarcz antyinflacyjnych. W 2023 r. ograniczono rozwiązania antyinflacyjne w obszarze VAT i utrzymano jedynie obniżone stawki VAT na produkty żywnościowe. Dodatkowo na poziom dochodów wpływała kontynuacja zmian mających na celu uszczelnienie systemu podatkowego, wprowadzonych w latach poprzednich. Ostatecznie dochody podatkowe budżetu państwa w 2023 r. zrealizowano na poziomie o 5,6% niższym od prognozy zawartej w znowelizowanej ustawie budżetowej i o 8,9% wyższym od poziomu dochodów uzyskanych w 2022 r.

Znacznie niższe niż pierwotnie planowano były dochody z podatku VAT, CIT, podatku od wydobycia kopalin, a znacząco wyższe niż planowano zgromadzono dochody z podatku PIT.

Dochody niepodatkowe budżetu państwa w 2023 r. zrealizowano na poziomie o 4,9% wyższym od prognozy zawartej w znowelizowanej ustawie budżetowej. Niższe wykonanie zanotowano w przypadku dochodów z ceł oraz dywidend, a znacząco wyższe niż planowano były dochody państwowych jednostek budżetowych.

W porównaniu do 2022 r. dochody niepodatkowe były wyższe o 73,2%, co głównie było spowodowane wpłatą do budżetu państwa z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych w wysokości ok. 18,3 mld zł stanowiącą dochody z tytułu dochodów państwowych jednostek budżetowych. W roku 2023 nie zostały wprowadzone zmiany epizodyczne w art. 49 ustawy o systemie handlu uprawnieniami do emisji, które powodowałyby przekierowanie środków ze sprzedaży uprawnień do emisji z budżetu państwa na inne cele, jak to miało miejsce w roku poprzednim. W roku 2022 dotyczyło to przekazania całości środków, które zgodnie z planem miały stanowić dochody budżetu państwa, na finansowanie ustaw stabilizujących ceny energii (w tym na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny i Fundusz Przeciwdziałania Covid-19).

4.2. Struktura dochodów budżetu państwa

Dochody budżetu państwa w 2023 r. wyniosły 573.957.932 tys. zł i były niższe o 27.420.434 tys. zł (tj. o 4,6%) od prognozowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej. Porównując do 2022 r. nastąpił wzrost o 69.137.130 tys. zł, tj. nominalnie o 13,7%, a realnie o 2,1%.

W 2023 r. dochody podatkowe budżetu państwa były niższe od zaplanowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej o 29.966.519 tys. zł (tj. 5,6%), natomiast w porównaniu do 2022 r. odnotowano wzrost o 41.410.613 tys. zł (tj. 8,9%). Dochody podatkowe są głównym źródłem dochodów budżetu państwa i wyniosły w 2023 r. 506.866.723 tys. zł, co stanowi 14,9% PKB. Znaczne wzrosty dochodów w porównaniu z 2022 r. uzyskano głównie z podatku PIT, VAT oraz z podatku akcyzowego, które wyniosły odpowiednio 23.558.649 tys. zł (tj. 34,6%), 13.876.842 tys. zł (tj. 6%) oraz 5.025.406 tys. zł (tj. 6,3%). Dochody z tych trzech źródeł stanowiły razem 73,3% łącznych dochodów budżetu państwa. Ponadto, przyrosty odnotowano w pozostałych dochodach podatkowych, z wyjątkiem podatku CIT (spadek o 2.253.521 tys. zł, tj. 3,2% r/r) oraz podatku od niektórych instytucji finansowych (spadek o 168.121 tys. zł, tj. 2,8% r/r).

W 2023 r. relacja dochodów podatkowych budżetu państwa do PKB spadła do poziomu 14,9%, czyli o 0,3 pkt proc. w porównaniu z 2022 r.

Realizację dochodów budżetu państwa w 2023 r. według źródeł przedstawia poniższa tablica:

Wyszczególnienie	2022	2023		4:2	4:3
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie		
	tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem	**504.820.801**	**601.378.366**	**573.957.932**	**113,7**	**95,4**
Dochody podatkowe i niepodatkowe	**502.238.455**	**597.585.000**	**570.576.513**	**113,6**	**95,5**
1. Dochody podatkowe	**465.456.109**	**536.833.242**	**506.866.723**	**108,9**	**94,4**
1.1. Podatki pośrednie	314.049.712	361.200.000	333.541.911	106,2	92,3
a) podatek od towarów i usług	230.390.544	272.900.000	244.267.386	106,0	89,5
b) podatek akcyzowy	79.773.438	83.800.000	84.798.844	106,3	101,2
c) podatek od gier	3.885.730	4.500.000	4.475.682	115,2	99,5
1.2. Podatek od dochodów osób prawnych	70.136.603	77.606.988	67.883.082	96,8	87,5
1.3. Podatek od dochodów osób fizycznych	68.107.159	83.570.254	91.665.808	134,6	109,7
1.4. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	3.786.792	4.600.000	3.912.329	103,3	85,1
1.5. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6.078.931	5.980.000	5.910.809	97,2	98,8
1.6. Podatek od sprzedaży detalicznej	3.296.914	3.876.000	3.952.778	119,9	102,0
2. Dochody niepodatkowe	**36.782.345**	**60.751.758**	**63.709.791**	**173,2**	**104,9**
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku z tego:	1.679.683	3.363.986	3.009.542	179,2	89,5
- dywidendy od udziałów Skarbu Państwa w spółkach	1.681.685	3.363.986	3.008.150	178,9	89,4
- wpłaty z zysku od przedsiębiorstw państwowych	-2.003		1.392		
2.2. Wpłaty z zysku NBP	844.455				
2.3. Cło	8.271.573	9.237.000	6.159.559	74,5	66,7
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	22.535.767	44.478.932	50.859.720	225,7	114,3
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	3.450.867	3.671.840	3.680.970	106,7	100,2
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	**2.582.347**	**3.793.366**	**3.381.418**	**130,9**	**89,1**

W 2023 r. relacja dochodów budżetu państwa ogółem do PKB wyniosła 16,8%, czyli o 0,4 pkt proc. więcej niż w 2022 r., co było głównie związane ze zwiększeniem się relacji dochodów niepodatkowych do PKB.

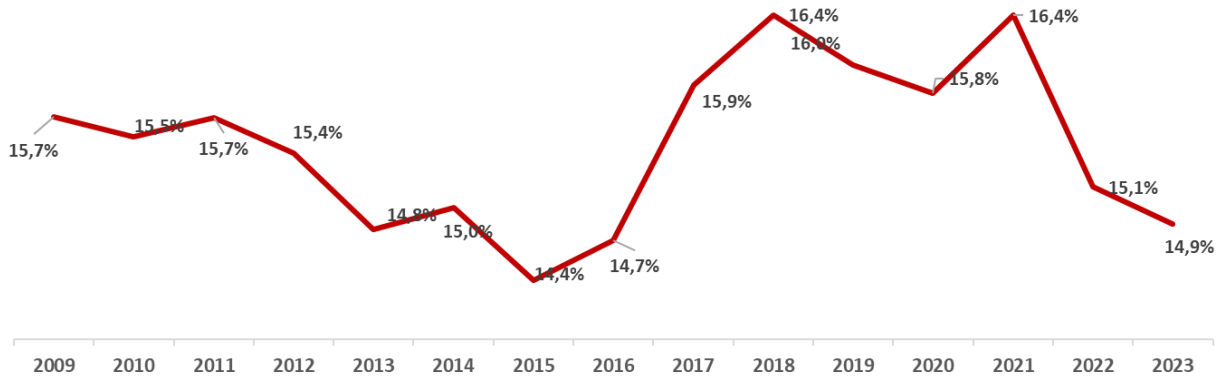
Wzrost relacji dochodów niepodatkowych do PKB o 0,7 pkt proc. wynikał głównie z wpłaty z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych która nie miała miejsca w 2022 r. W roku 2022 przekazano całość środków, które zgodnie z planem miały stanowić dochody budżetu państwa, na finansowanie

ustaw stabilizujących ceny energii (w tym na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny i Fundusz Przeciwdziałania Covid-19). W 2023 r. sprzedaż uprawnień do emisji, w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych wyniosła ok. 18,3 mld zł.

W 2023 r. nastąpił spadek relacji dochodów podatkowych budżetu państwa do PKB o 0,3 pkt proc. Spadek zaobserwowano w przypadku podatków pośrednich oraz CIT, natomiast wzrost z tytułu podatku PIT. W przypadku podatków pośrednich było to głównie spowodowane wprowadzeniem tarcz antyinflacyjnych a w przypadku podatku CIT obowiązywały zmienione zasady przekazywania udziałów dla jednostek samorządu terytorialnego.

Zwiększenie się relacji dochodów z PIT do PKB względem poprzedniego roku wynikało m.in. ze spadku wysokości udziałów przekazanych przez budżet państwa jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu udziału w dochodach z PIT. Był to skutek m.in. przekazania w ostatnim kwartale 2022 r. jednorazowych dodatkowych udziałów jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie ok. 13,7 mld zł, co nie miało już miejsca w 2023 r. Wzrost dochodów w relacji do PKB nastąpił pomimo reformy systemu podatkowego, która weszła w życie w lipcu 2022 r., a w 2023 r. miała już zastosowanie do zaliczek odprowadzanych przez cały rok podatkowy. Główne zmiany wprowadzone w ramach reformy to obniżenie stawki podatku w pierwszym przedziale skali podatkowej z 17% do 12% oraz likwidacja tzw. ulgi dla klasy średniej.

Wykres 1. Dochody podatkowe budżetu państwa w relacji do PKB (%) w latach 2009-2023.

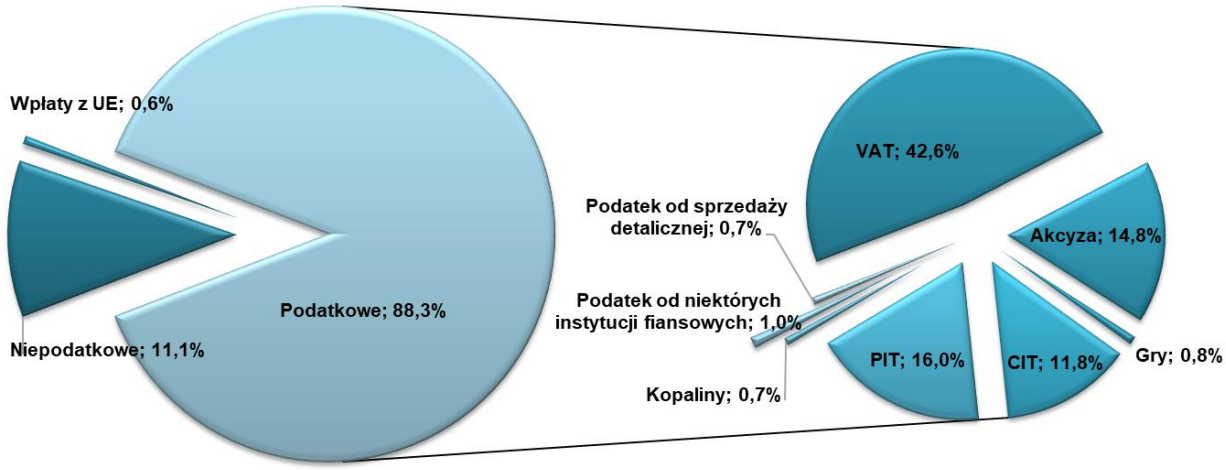


Źródło: dane GUS, MF

Istotną poprawę relacji dochodów podatkowych do PKB uzyskano w latach 2015-2018, w 2020 r. nastąpił spadek z uwagi na pandemię, a w 2021 r. relacja ta polepszyła się i osiągnęła wartość z 2018 r. Natomiast spadek relacji dochodów podatkowych w 2022 r. oraz 2023 r. spowodowany został między innymi wprowadzeniem niektórych zmian systemowych.

Struktura dochodów budżetu państwa wskazuje na wiodącą rolę podatków pośrednich. Wpływy z VAT oraz akcyzy stanowią ok. 3/5 dochodów całego budżetu. Jednocześnie znaczącą rolę odgrywają również dochody z CIT oraz z PIT.

Wykres 2. Struktura dochodów budżetu państwa w 2023 r.



Źródło: obliczenia własne MF

W 2023 r., w porównaniu z 2022 r., zmieniły się udziały dochodów podatkowych i niepodatkowych w dochodach ogółem. Udział dochodów podatkowych spadł o 3,9 pkt proc., zaś dochodów niepodatkowych wzrósł o ok. 3,8 pkt proc.

Istotniejsze zmiany w strukturze dochodów budżetu państwa w 2023 r. w porównaniu do 2022 r. odnotowano w zakresie:

- dochodów niepodatkowych (nastąpił wzrost udziału o 3,8 pkt proc.),
- podatku VAT, którego udział w dochodach ogółem budżetu państwa spadł o 3,1 pkt proc.,
- podatku CIT (nastąpił spadek udziału o 2,1 pkt proc.),
- podatku akcyzowego (nastąpił spadek udziału o 1 pkt proc.),
- podatku od niektórych instytucji finansowych (nastąpił spadek udziału o 0,2 pkt proc.),
- podatku od wydobycia niektórych kopalin (nastąpił spadek udziału o 0,1 pkt proc.),
- podatku PIT (nastąpił wzrost udziału o 2,5 pkt proc.).

Podatek od towarów i usług

W 2023 r. dochody z podatku od towarów i usług wyniosły 244.267.386 tys. zł i były niższe o 28.632.614 tys. zł, tj. 10,5% od kwoty prognozowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu do 2022 r. dochody z podatku VAT były wyższe o 13.876.842 tys. zł, tj. o 6% nominalnie, a realnie spadły o 4,8%. Relacja omawianych wpływów do PKB wyniosła 7,2% i w stosunku do relacji zanotowanej w 2022 r. zmniejszyła się o 0,3 pkt proc.

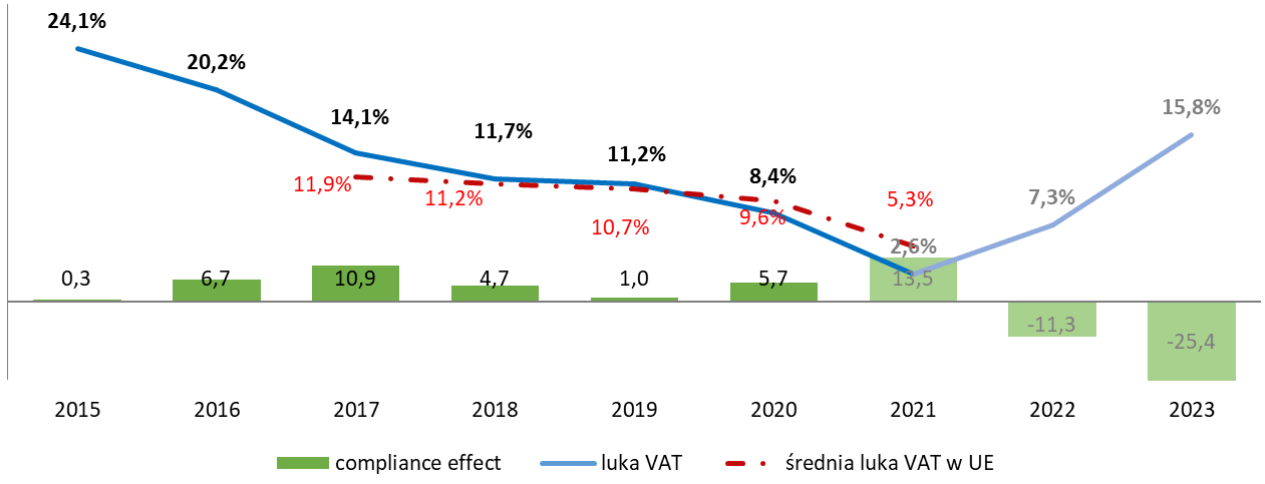
Na wykonanie dochodów z VAT w 2023 r. miało wpływ przedłużenie tzw. tarcz antyinflacyjnych, głównie przedłużenie 0% stawki VAT na żywność oraz skutek obniżonych stawek VAT na paliwo, nawozy, gaz ziemny, energię elektryczną i cieplną wprowadzonych w 2022 r. i rozliczonych w styczniu 2023 r. Zmiany te zostały wprowadzone:

- ustawą z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 2180) – szacowany skutek -3.288 mln zł (skutek dla stycznia 2023 r. wynikający z przesunięcie wpływów z VAT do budżetu państwa o jeden miesiąc) zaktualizowany dedykowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi z 27 lipca 2023 r.,
- rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2022 r. w sprawie obniżonych stawek podatku od towarów i usług w roku 2023 (Dz. U. poz. 2495) – szacowany skutek -9.788 mln zł zaktualizowany dedykowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi z 27 lipca 2023 r.

Na wykonanie dochodów z VAT w 2023 r. największy wpływ miała sytuacja makroekonomiczna, zmiany systemowe oraz kontynuacja działań uszczelniających. Główny element bazy podatku VAT – spożycie prywatne – odnotował w 2023 r. nominalny wzrost o 9,7% r/r., wobec wzrostu w wysokości 20,3% w 2022 r.

Lata bezpośrednio poprzedzające pandemię COVID-19 to lata wysokiego wzrostu gospodarczego, napędzonego dobrą koniunkturą i wysoką konsumpcją. Sytuacja ta sprzyjała gromadzeniu podatków, w tym też obniżania się luk podatkowych. Przykładem może być luka w podatku VAT, którą - również dzięki wprowadzonemu 1 lipca 2016 r. Jednolitemu Plikowi Kontrolnemu - udało się ograniczyć do poziomów poniżej średniej dla krajów UE (ostatnie dostępne szacunki dla krajów UE dotyczą okresu do 2021 r.).

Wykres 3. Luka VAT (w %) oraz tzw. compliance effect (w mld zł).



Źródło: oszacowania Ministerstwa Finansów (luka VAT i compliance effect). Dane nt. średniej luki w UE - raport CASE dla Komisji Europejskiej VAT Gap in the EU. Report 2023.

Szacunki luki VAT dla lat 2022-2023, pomimo uwzględnienia wpływu istotnych zmian systemowych (m.in. tarcze antyinflacyjne) wskazują na znaczący wzrost luki względem poziomu obserwowanego w 2021 r. Należy pamiętać, że szacunki luki VAT dla lat 2021-2023 opierają się na dostępnych wskaźnikach GUS dotyczących całej gospodarki. Brak jest w chwili obecnej szczegółowych danych dotyczących struktury bazy VAT za ostatnie lata, co powoduje, że szacunki te z pewnością ulegną zmianie wraz z udostępnianiem przez GUS nowszych danych. Obecne szacunki wskazują jednak, że począwszy od 2022 r. nastąpiło odwrócenie wieloletniego trendu w zakresie zmniejszania się luki VAT w Polsce.

Podatek akcyzowy

W 2023 r. dochody z tytułu podatku akcyzowego wyniosły 84.798.844 tys. zł i były wyższe o 998.844 tys. zł, tj. 1,2% od prognozy przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. W porównaniu do 2022 r. dochody z podatku akcyzowego wzrosły o 5.025.406 tys. zł, tj. o 6,3% nominalnie, a realnie spadły o 4,6%. Relacja omawianych wpływów do PKB wyniosła 2,5% i w stosunku do relacji zanotowanej w 2022 r. zmniejszyła się o 0,1 pkt proc.

Dochody budżetu z podatku akcyzowego w 2023 r. i 2022 r. z wyszczególnieniem wpływów od głównych grup wyrobów przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023		4:2	4:3
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie		
	tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Podatek akcyzowy ogółem	**79.773.438**	**83.800.000**	**84.798.844**	**106,3**	**101,2**
Wyroby energetyczne	**35.182.838**	**37.311.000**	**37.622.967**	**106,9**	**100,8**
Paliwa silnikowe	33.845.573	35.608.000	35.960.366	106,2	101,0
Gaz do napędu silników spalinowych	567.297	848.000	943.670	166,3	111,3
Preparaty smarowe, oleje smarowe i pozostałe oleje	375.488	421.000	357.353	95,2	84,9
Paliwa opałowe (z wyłączeniem węgla)	158.825	198.000	171.502	108,0	86,6
Wyroby węglowe	71.941	72.000	42.268	58,8	58,7
Wyroby gazowe (z wył. gazu do napędu silników spalinowych)	163.714	164.000	147.808	90,3	90,1
Energia elektryczna	**406.489**	**672.000**	**513.399**	**126,3**	**76,4**
Wyroby tytoniowe	**25.573.752**	**26.723.000**	**27.549.023**	**107,7**	**103,1**
Napoje alkoholowe	**14.631.920**	**14.967.000**	**14.093.315**	**96,3**	**94,2**
Alkohol etylowy	10.460.916	10.642.000	9.904.662	94,7	93,1
Piwo	3.663.837	3.770.000	3.679.543	100,4	97,6
Wino, pozostałe napoje fermentowane i wyroby pośrednie	507.167	555.000	509.110	100,4	91,7

Wyszczególnienie	2022	2023		4:2	4:3
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie		
	tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Samochody osobowe	**2.893.565**	**3.051.000**	**3.523.255**	**121,8**	**115,5**
Susz tytoniowy	**921**	**1.000**	**1.027**	**111,5**	**102,7**
Pozostałe wyroby objęte podatkiem akcyzowym	**1**	**-**	**0**	**0,0**	**-**
Płyn do papierosów elektronicznych	**229.883**	**230.000**	**443.634**	**193,0**	**192,9**
Wyroby nowatorskie	**854.069**	**845.000**	**1.052.223**	**123,2**	**124,5**

Dochody z akcyzy od paliw silnikowych w 2023 r. były wyższe o 2.114.793 tys. zł, tj. o 6,2% niż w 2022 r.

Wzrost poziomu dochodów z akcyzy od paliw silnikowych w 2023 r. w porównaniu do roku poprzedniego należy wiązać z tzw. efektem bazy. Odnotowany w 2022 r. relatywnie niski poziom dochodów z akcyzy od paliw silnikowych związany był m.in. z obowiązującym mechanizmem czasowych obniżek stawek akcyzy na nośniki energii, wprowadzonym w ramach Tarczy antyinflacyjnej. Mechanizm ten obejmował m.in. czasową (od 20 grudnia 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.) obniżkę stawek akcyzy do poziomu minimum unijnego na niektóre paliwa silnikowe, w tym na olej napędowy, biokomponenty stanowiące samoistne paliwa oraz benzynę silnikową. Natomiast obowiązujące w 2023 r. stawki opodatkowania paliw silnikowych, przewidziane w ustawie o podatku akcyzowym, były wyższe odpowiednio o 5,1% dla oleju napędowego oraz o 8,2% dla benzyny silnikowej względem stawek obowiązujących w 2022 r.

Dodatkowym czynnikiem wpływającym na poziom dochodów z akcyzy od paliw silnikowych był wzrost konsumpcji paliw. Jak wynika z danych Polskiej Organizacji Przemysłu i Handlu Naftowego (POPiHN) w 2023 r. odnotowano wzrost konsumpcji benzyny o 13% r/r, a oleju napędowego o 5% r/r.

Dochody z akcyzy od gazu do napędu silników spalinowych w 2023 r. były wyższe o 376.373 tys. zł, tj. o 66,3 % w porównaniu z 2022 r.

Analogicznie jak w przypadku dochodów z akcyzy od paliw silnikowych osiągnięty wynik był skutkiem efektu bazy. Dodatnio na poziom dochodów w 2023 r. z akcyzy od gazu do napędu silników spalinowych wpłynęło wycofanie wprowadzonej 20 grudnia 2021 r. w ramach Tarczy antyinflacyjnej i obowiązującej do 31 grudnia 2022 r. obniżki stawki akcyzy do poziomu ówczesnego minimum unijnego na gaz skroplony LPG (387,00 zł/1000 kg). Począwszy od 1 stycznia 2023 r. obowiązuje stawka w wysokości 659,00 zł/1000 kg.

Dodatkowym czynnikiem wpływającym na poziom dochodów z akcyzy od gazu do napędu silników spalinowych był poziom konsumpcji. Zgodnie z POPiHN w 2023 r. odnotowano wzrost konsumpcji gazu LPG o 7% r/r.

Dochody z akcyzy od preparatów smarowych, olejów smarowych i pozostałych olejów w 2023 r. były niższe o 18.135 tys. zł (tj. o 4,8%) w porównaniu do 2022 r.

W 2023 r. nie wprowadzano zmian systemowych wpływających na poziom dochodów z akcyzy w tym źródle. Odnotowany poziom dochodów należałoby zatem wiązać z poziomem zużyciu olejów i preparatów smarowych. Wyroby te wykorzystywane są w sektorze transportowym oraz w wybranych segmentach przemysłowych.

Dochody z akcyzy od paliw opałowych w 2023 r. były wyższe o 12.677 tys. zł (tj. o 8,0%) od dochodów uzyskanych w 2022 r.

Wzrost poziomu dochodów z akcyzy od paliw opałowych w 2023 r. należy wiązać z zakończeniem obwiązywania, wprowadzonej w ramach Tarczy antyinflacyjnej, czasowej obniżki stawki akcyzy na lekki olej opałowy (do poziomu 97,00 zł/1000 l). Obniżona stawka akcyzy obowiązywała w okresie od 1 czerwca do 31 grudnia 2022 r. Począwszy od 1 stycznia 2023 r. obowiązuje stawka w wysokości 232,00 zł/1000 l.

Równocześnie dane POPiHN za 2023 r. wskazują na spadek konsumpcji paliw opałowych (lekkiego oleju opałowego o 7% r/r, zaś ciężkiego oleju opałowego o 18% r/r), co należy wiązać z przejściem na inne nośniki energetyczne (prąd z fotowoltaiki i wiatru, gaz ziemny, biogaz), a w przypadku lekkiego oleju opałowego także z łagodną zimą.

Dochody z akcyzy od wyrobów gazowych (z wyłączeniem gazu do napędu silników spalinowych) w 2023 r. były niższe o 15.906 tys. zł, tj. o 9,7% od dochodów uzyskanych w 2022 r.

Dochody z akcyzy od wyrobów węglowych w 2023 r. były niższe o 29.673 tys. zł tj. o 41,2% r/r.

Należy mieć na uwadze, że dochody z tytułu opodatkowania tych dwóch grup wyrobów akcyzą stanowią niewielki odsetek dochodów z akcyzy ogółem. Dochody z tytułu akcyzy od wyrobów gazowych stanowiły ok. 0,17% kwoty dochodów z akcyzy ogółem zrealizowanych w 2023 r., zaś dochody z tytułu akcyzy od wyrobów węglowych w 2023 r. stanowiły 0,05%.

Dochody z akcyzy od energii elektrycznej w 2023 r. były wyższe o 106.910 tys. zł, tj. o 26,3% w porównaniu do 2022 r.

Wynik ten należy wiązać z efektem bazy. Osiągnięty w 2022 r. relatywnie niski poziom dochodów z akcyzy od energii elektrycznej był związany z rozwiązaniami wprowadzonymi w ramach Tarczy antyinflacyjnej. Wprowadzono obniżkę stawki akcyzy na energię elektryczną z 5 zł/ MWh do poziomu 4,6 zł/MWh, a w odniesieniu do energii elektrycznej wykorzystywanej przez gospodarstwa domowe przewidziano czasowe zwolnienie. Natomiast obowiązująca w 2023 r. stawka akcyzy na energię elektryczną (5zł/MWh) była wyższa o 8,7% względem stawki obowiązującej w 2022 r.

Dochody z akcyzy od wyrobów tytoniowych w 2023 r. były wyższe o 1.975.271 tys. zł, czyli o 7,7% w stosunku do dochodów za 2022 r.

Wysokość dochodów budżetowych z tytułu akcyzy od wyrobów tytoniowych jest wynikiem zmian systemowych wprowadzonych w ramach tzw. mapy drogowej, tj. cyklicznego wzrostu opodatkowania wyrobów akcyzowych będących używkami (alkoholu etylowego, piwa, wina, pozostałych napojów fermentowanych (z wyłączeniem cydru i perry), wyrobów pośrednich, papierosów, tytoniu do palenia i wyrobów nowatorskich). W zakresie wyrobów tytoniowych mechanizm ten przewiduje m.in. podwyższanie stawki kwotowej co roku o 10% w latach 2023-2027 na papierosy, tytoń do palenia oraz cygara i cygaretki.

Dochody z akcyzy od alkoholu etylowego w 2023 r. były niższe o 556.254 tys. zł, tj. o 5,3% w porównaniu z 2022 r.

Dochody z tego tytułu były niższe mimo podwyższenia w 2023 r. o 5% stawki akcyzy na alkohol etylowy (z poziomu 6 903,00 zł do poziomu 7 248,00 zł za 1 hl 100% vol.), wprowadzonego w ramach tzw. mapy drogowej, tj. mechanizmu cyklicznych, w perspektywie do 2027 r., podwyżek stawek akcyzy dla wyrobów akcyzowych będących używkami.

Dodatkowym czynnikiem kształtującym poziom dochodów w tym źródle może być obniżona konsumpcja. Według GUS dostawy na rynek wódek, likierów i innych napojów spirytusowych w 2023 r. spadły o 9,5% r/r. Równocześnie, według tego samego źródła, produkcja wódki czystej w 2023 r. spadła o 13,9% r/r.

Dochody z akcyzy od piwa w 2023 r. były wyższe o 15.706 tys. zł, tj. o 0,4% niż w 2022 r.

Według GUS produkcja piwa w 2023 r. spadła o 6,9% r/r., zaś dostawy na rynek spadły o 3,3% r/r. W związku z odnotowanym poziomem produkcji i dostaw na rynek, poziom dochodów z podatku akcyzowego od piwa w 2023 r. należy wiązać z podwyższeniem o 5% w 2023 r. stawki akcyzy na piwo, wprowadzonym w ramach tzw. mapy drogowej dla wyrobów akcyzowych będących używkami.

Dochody z akcyzy od wina, pozostałych napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich w 2023 r. były wyższe o 1.943 tys. zł, tj. o 0,4% w porównaniu do 2022 r.

W 2023 r. miała miejsce podwyżka o 5% stawek akcyzy na wina, pozostałe napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) i wyroby pośrednie, wprowadzona w ramach tzw. mapy drogowej dla wyrobów akcyzowych będących używkami.

Równocześnie według GUS produkcja win owocowych w 2023 r. spadła o 19,6% r/r.

Dochody z akcyzy od samochodów osobowych w 2023 r. były wyższe o 629.690 tys. zł, tj. o 21,8% w stosunku do 2022 r.

Z danych KPMG i Polskiego Związku Przemysłu Motoryzacyjnego[1] wynika, że w 2023 r. liczba zarejestrowanych nowych samochodów osobowych na polskim rynku wzrosła o 13,2%

[1] Branża motoryzacyjna. Raport kwartalny PZPM i KPMG Edycja Q1/2024; https://www.pzpm.org.pl/pl/Publikacje/Raporty/Raport-kwartalny-PZPM-i-KPMG-Branza-motoryzacyjna-Edycja-Q1-2024

w porównaniu do 2022 r. Analiza poszczególnych segmentów rynku wskazuje na wzrost sprzedaży i rejestracji zarówno samochodów osobowych marek popularnych (wzrost sprzedaży o 10,2% r/r.), jak i marek premium+ (wzrost 23,1% r/r). Zgodnie z danymi branżowymi[2] w 2023 r. wzrosła „średnia ważona cena samochodu sprzedanego (zarejestrowanego)", co oznacza, iż w kraju rejestruje się coraz więcej aut droższych, o lepszej specyfikacji. Mając na uwadze, że podatek akcyzowy od samochodów osobowych uzależniony jest od wartości pojazdu, wzrost cen nowych aut stanowi jeden z czynników wpływających na poziom dochodów z podatku akcyzowego od samochodów osobowych.

Dochody z akcyzy od suszu tytoniowego w 2023 r. wyniosły 1.027 tys. zł i były wyższe o 106 tys. zł (tj. o 11,5%) od dochodów uzyskanych w 2022 r.

W 2023 r. nastąpił wzrost o 10% stawki na susz tytoniowy (z 252,25 zł/kg do poziomu 277,48 zł/kg).

Równocześnie należy wskazać, że ze względu na istotę rozwiązań prawnych w zakresie produkcji i obrotu suszem tytoniowym, przewidzianych na gruncie ustawy o podatku akcyzowym, w przypadku suszu tytoniowego ewentualne dochody z akcyzy to wynik wykrytych nieprawidłowości w zakresie obrotu tym wyrobem, które mają charakter incydentalny.

Dochody z akcyzy od płynu do papierosów elektronicznych w 2023 r. były wyższe o 213.751 tys. zł (tj. o 93,0%) od dochodów uzyskanych w 2022 r.

W przypadku **dochodów z akcyzy od wyrobów nowatorskich** osiągniętych w 2023 r. były one wyższe o 198.154 tys. zł (tj. 23,2%) od dochodów uzyskanych w 2022 r.

W przypadku wyrobów nowatorskich na poziom dochodów budżetowych osiągniętych w 2023 r. istotny wpływ miała podwyżka od 1 stycznia 2023 r. stawki opodatkowania polegająca na podniesieniu stawki kwotowej o 10% (z poziomu 311,58 zł/ kg do poziomu 342,74 zł/kg).

Ponadto rynek tych dwóch grup wyrobów rozwija się dynamicznie i jest przedmiotem szeroko zakrojonych działań marketingowych podejmowanych przez koncerny tytoniowe, co ma wpływ na poziom konsumpcji. Celem działań marketingowych jest zachęcenie do sięgnięcia po te wyroby jako wyroby substytucyjne względem tradycyjnych wyrobów tytoniowych. Częstokroć wytwarzane jest przekonanie wśród społeczeństwa o mniejszej szkodliwości w porównaniu do wyrobów tradycyjnych.

[2] https://vehis.pl/moto/artykul/w-maju-znowu-drozej-srednia-cena-zakupu-to-154-862-zl-i-175-263-zl

Podatek od gier

W 2023 r. dochody z tytułu podatku od gier wyniosły 4.475.682 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 24.318 tys. zł, tj. o 0,5%. Natomiast w porównaniu do wykonania 2022 r. były wyższe o 589.952 tys. zł, tj. nominalnie o 15,2%, a realnie o 3,4%. Relacja do PKB omawianych wpływów utrzymała się na poziomie z roku poprzedniego i wyniosła 0,1%.

Wzrost dochodów z podatku od gier w 2023 r. dotyczył wszystkich rodzajów gier. Spośród wszystkich gier hazardowych największy wzrost w ujęciu nominalnym odnotowała sprzedaż gier kasynowych przez sieć Internet (realizowana w formie monopolu państwa). W 2023 r. podatek od gier z tego rodzaju działalności wyniósł 750.580 tys. zł i był wyższy o 213.667 tys. zł (tj. 39,8% r/r) w porównaniu do roku poprzedniego. Tak duży wzrost może wynikać z tego, że jest to jedyne legalne kasyno online, a jego stale rosnąca popularność wśród graczy wpływa także na wysokość tego podatku.

Kolejnym segmentem, który w znaczący sposób wpłynął na wzrost wpływów z tytułu podatku od gier okazał się sektor zakładów wzajemnych. Wpływy z tego rodzaju gier wyniosły łącznie w 2023 r. 1.627.060 tys. zł (wzrost o 151.422 tys. zł, tj. 10,3% r/r). Z tej kwoty 1.461.991 tys. zł (89,9%) stanowiły zakłady zawarte przez sieć Internet, natomiast pozostałe 165.069 tys. zł (10,1%) stanowił stacjonarny kanał dystrybucji.

Duży wzrost podatku od gier odnotowały także salony gier na automatach. W 2023 r. podatek z tego rodzaju działalności wyniósł 161.246 tys. zł i był wyższy o 42.839 tys. zł (tj. 36,2% r/r). W tym przypadku wzrost popytu należy wiązać z rosnącą liczbą otwieranych salonów gier na automatach, których liczba na koniec 2023 r. wynosiła 1.725, wobec 1.273 na koniec 2022 r. Natomiast liczba automatów eksploatowanych w salonach gier wzrosła w ciągu 2023 r. o 1.276 szt. do poziomu 7 108 szt. (wobec 5.832 szt. na koniec 2022 r.).

Dodatkowo niesłabnącą popularnością cieszył się także sektor gier liczbowych i loterii pieniężnych, który jest organizowany w formie monopolu państwa. Łącznie z tego tytułu podatek od gier wyniósł w 2023 r. 1.360.257 tys. zł i był wyższy o 121.726 tys. zł (tj. o 9,8% r/r) w porównaniu do 2022 r. Należy wskazać, że udział sprzedaży internetowej gier liczbowych przez sieć Internet wzrósł z 77.867 tys. zł w 2022 r. (tj. 8,6%), do 89.876 tys. zł w 2023 r. (tj. 9,4%). Natomiast sprzedaż loterii pieniężnych w kanale internetowym wzrosła w 2023 r. do 86.776 tys. zł (tj. 21,3%), z 56.785 tys. zł (tj. 16,8%) w 2022 r.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Dochody budżetu państwa z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zrealizowane w 2023 r. w kwocie 67.883.082 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 9.723. 906 tys. zł, tj. o 12,5%. Natomiast

w porównaniu do wykonania 2022 r. były niższe o 2.253.521 tys. zł, tj. nominalnie o 3,2%, a realnie o 13,1%. Relacja do PKB omawianych dochodów wyniosła 2,0% i spadła o 0,3 pkt proc. w stosunku do 2022 r.

Główną przyczyną niższych dochodów budżetu państwa z podatku CIT w 2023 r. była zmiana zasad ustalania udziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego wprowadzona ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927, z późn. zm.). W 2023 jednostki samorządu terytorialnego (JST) otrzymywały w każdym miesiącu stałą kwotę obliczoną na podstawie planowanych dochodów podatkowych. Wykonane łączne wpływy z podatku CIT, tj. dochody budżetu państwa z częścią stanowiącą dochody JST w 2023 r. wyniosły 89.696 mln zł i były wyższe o 5,2% od wpływów w 2022 r. (85.290 mln zł). Biorąc pod uwagę, że prognozowane wpływy były wyższe, udziały przekazywane samorządom były zawyżone kosztem dochodów budżetu państwa.

Na wysokość dochodów sektora finansów publicznych z podatku dochodowego od osób prawnych miało także wpływ roczne saldo rozliczeń tego podatku wynikające z zeznań podatkowych złożonych za 2022 r. Wyniosło ono 12.750 mln zł i było o 6.702 mln zł wyższe od salda wynikającego z rozliczenia za 2021 r.

Powodem niezrealizowania dochodów z CIT w zaplanowanej kwocie była również sytuacja przedsiębiorstw. W 2023 roku wyniki finansowe badanych przez GUS przedsiębiorstw niefinansowych były niższe od uzyskanych rok wcześniej. Pogorszeniu uległy wskaźniki ekonomiczno-finansowe. Nakłady inwestycyjne były wyższe o 10,2% od notowanych w 2022 roku (kiedy miał miejsce wzrost o 5,9%). Wynik finansowy brutto wyniósł 284,1 mld zł (wobec 305,0 mld zł przed rokiem), a jego obciążenia ukształtowały się na poziomie 55,5 mld zł (wobec 53,5 mld zł przed rokiem). Zysk brutto wyniósł 340,9 mld zł i był wyższy o 1,9 mld zł (0,6%) od uzyskanego w 2022 roku, a strata brutto wyniosła 56,8 mld zł i zwiększyła się o 22,7 mld zł (66,8%) w skali roku. Zysk netto wykazało 80,8% ogółu przedsiębiorstw (wobec 83,1% rok wcześniej), a uzyskane przez nie przychody stanowiły 83,3% przychodów ogółem badanych przedsiębiorstw (wobec 89,7% przed rokiem). Według danych KNF wynik finansowy banków w 2023 r. był ponad dwukrotnie wyższy niż w 2022 r.

Podatek dochodowy od osób fizycznych

Dochody budżetu państwa w 2023 r. z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 91.665.808 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o 8.095.554 tys. zł, tj. o 9,7%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z PIT były wyższe o 23.558.649 tys. zł, tj. nominalnie o 34,6%, a realnie o 20,8%. Relacja omawianych wpływów do PKB wzrosła w porównaniu z 2022 r. o ok. 0,5 pkt proc. i wyniosła ok. 2,7%.

Jednocześnie należy pamiętać, że powyższe wartości stanowią jedynie część dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, które trafiają do budżetu państwa i nie uwzględniają opisanych w dalszej części sprawozdania udziałów JST w PIT, które składają się na całkowite dochody sektora finansów publicznych z tego podatku. Wykonane łączne wpływy sektora finansów publicznych z podatku PIT, tj. dochody budżetu państwa wraz z częścią stanowiącą dochody JST, w 2023 r. wyniosły ok. 143.777 mln zł i były wyższe o 5,6% od wpływów w 2022 r. (ok. 136.097 mln zł).

Na wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2023 r. złożyły się:

- podatek pobierany według skali podatkowej i według 19% stawki podatku od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej, który wyniósł 54.305.073 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 6.135.095 tys. zł, tj. o ok. 12,7%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 13.036.250 tys. zł, tj. o ok. 31,6%;
- zryczałtowany podatek dochodowy, który wyniósł 34.502.255 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 2.116.251 tys. zł, tj. o ok. 6,5%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 11.244.763 tys. zł, tj. o ok. 48,3%;
- podatek od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych, który wyniósł 2.854.599 tys. zł i był niższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 147.352 tys. zł, tj. o ok. 4,9%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były niższe o ok. 716.003 tys. zł, tj. o ok. 20,1%,
- podatek od dochodów zagranicznej jednostki kontrolowanej, który wyniósł 3.844 tys. zł i był niższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 6.580 tys. zł, tj. o ok. 63,1%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były niższe o ok. 4.436 tys. zł, tj. o ok. 53,6%,
- podatek od dochodów z niezrealizowanych zysków, który wyniósł 37 tys. zł i był niższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 1.860 tys. zł, tj. o ok. 98,0%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były niższe o ok. 1.925 tys. zł, tj. o ok. 98,1%.

Na wykonanie dochodów budżetu państwa z podatku pobieranego według skali podatkowej i według 19% stawki podatku od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej w 2023 r. złożyły się:

- podatek pobierany według skali podatkowej, który wyniósł 75.336.250 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok

o ok. 3.819.465 tys. zł, tj. o ok. 5,3%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 36.607 tys. zł, tj. o ok. 0,05%;

- podatek pobierany według 19% stawki podatku od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej, który wyniósł 31.079.912 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 2.315.631 tys. zł, tj. o ok. 8,1%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były niższe o ok. 2.878.970 tys. zł, tj. o ok. 8,5%,
- udziały przekazane przez budżet państwa jednostkom samorządu terytorialnego (razem ze związkiem metropolitalnym) z tytułu udziału w dochodach z PIT, które wyniosły 52.111.089 tys. zł i były równe przyjętym na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej. W porównaniu z 2022 r. udział przekazany JST z PIT był niższy o ok. 15.878.613 tys. zł, tj. o ok. 23,4% ze względu na omawiane dalej jednorazowe działania w 2022 r.

Na wykonanie dochodów budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego pobieranego według skali podatkowej wpływ miały czynniki makroekonomiczne, kształtujące fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz fundusz emerytur i rent. Szacuje się, że fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2023 r. wyniósł 951.878 mln zł i wzrósł o 13,0% względem roku poprzedzającego, natomiast funduszu emerytur i rent wyniósł 358.426 mln zł i wzrósł o 18,5% względem roku poprzedzającego.

Wpływ na wykonanie dochodów z tytułu podatku pobieranego według skali podatkowej w 2023 r. miała również reforma systemu podatkowego obniżająca klin podatkowy wprowadzony ustawą z dnia 9 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022 poz. 1265). Większość rozwiązań wprowadzonych w ramach powyższej ustawy zaczęła obowiązywać od lipca 2022 r., w związku z czym w 2022 r. miała wpływ wyłącznie na wysokość zaliczek pobranych przez płatników począwszy od lipca i wpłaconych w większości w okresie sierpień-grudzień 2022 r. W 2023 r. reforma miała natomiast wpływ na wysokość zaliczek pobieranych oraz wpłacanych przez cały rok. Do najważniejszych rozwiązań wprowadzonych w ramach powyższej ustawy i mających wpływ na dochody podatkowe z podatku pobieranego według skali podatkowej należały:

- obniżenie stawki podatku w pierwszym przedziale skali podatkowej z 17% na 12%;
- umożliwienie podatnikom upoważnienia maksymalnie trzech płatników (w tym zleceniodawców) do stosowania przy obliczaniu zaliczki odliczenia w wysokości 1/12 kwoty zmniejszającej podatek, wskazując jednocześnie kwotę do odliczenia, tj. odpowiadającą 1/12, 1/24 lub 1/36 kwoty zmniejszającej podatek.

Dodatkowo, w związku z faktem, że powyższa reforma wprowadzona w 2022 r. w połowie roku podatkowego, w rozliczeniu rocznym podatku miała zastosowanie do dochodów osiągniętych od stycznia 2022 r., skutkowała ona jednorazowym podwyższeniem wysokości

zwrotów podatku dokonanych przez urzędy skarbowe w 2023 r. na podstawie zeznań podatkowych złożonych za 2022 r. Zwroty te wynikały z faktu określania wysokości zaliczek na podatek za okres styczeń-czerwiec 2022 r. według zasad wówczas obowiązujących. Skutek ten wpłynął na dochody budżetu państwa z podatku pobieranego według skali podatkowej w 2023 r. jednorazowo i nie będzie miał już miejsca w kolejnych latach.

Na dochody budżetu państwa z podatku pobieranego według 19% stawki podatku od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej w 2023 r. wpływ miało środowisko makroekonomiczne, w tym dynamika nominalna PKB. Szacuje się, że PKB w 2023 r. wyniósł 3.410 mld zł i wzrósł o 10,9% względem roku poprzedzającego. Wpływ na wykonanie dochodów z tej kategorii PIT miały również reformy systemu podatkowego obowiązujące od 2022 r. wprowadzone ustawą z dnia 29 października 2021 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 2105) oraz ustawą z dnia 9 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022 poz. 1265). Jednym ze skutków powyższych reform było relatywne zwiększenia opłacalności rozliczania się przez przedsiębiorców ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych, co skutkowało zmniejszeniem liczby podatników odprowadzających zaliczki według 19% liniowej stawki kolejno w 2022 r. i w 2023 r.

Na spadek wysokości udziałów przekazanych przez budżet państwa jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu udziału w dochodach z PIT w 2023 r. w porównaniu z 2022 r. miały wpływ dwa główne czynniki. Wysokość udziałów przekazywanych począwszy od 2022 r. w równych comiesięcznych ratach na podstawie zmian w tym zakresie wprowadzonych ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927, z późn. zm.) była w 2023 r. niższa aniżeli w 2022 r. Podczas gdy w 2022 r. jednostki samorządu terytorialnego otrzymały w dwunastu miesięcznych ratach łącznie ok. 54.316.702 tys. zł, w 2023 r. była to kwota ok. 52.111.089 tys. zł. Dodatkowo w ostatnim kwartale 2022 r. miało miejsce jednorazowe przekazanie przez budżet państwa dodatkowych udziałów jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu udziału w dochodach z PIT w kwocie 13.673.000 tys. zł na mocy art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2003 nr 203 poz. 1966). Działanie to obciążyło wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2022 r. i miało charakter jednorazowy.

Na wykonanie dochodów budżetu państwa ze zryczałtowanego podatku w 2023 r. złożyły się:

- ryczałt od przychodów ewidencjonowanych, który wyniósł 21.078.445 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok.

109.471 tys. zł, tj. o ok. 0,5%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 6.051.693 tys. zł, tj. o ok. 40,3%;

- zryczałtowany podatek dochodowy od przychodów osób duchownych, który wyniósł 47.953 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 2.181 tys. zł, tj. o ok. 4,8%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 7.867 tys. zł, tj. o ok. 19,6%;
- ryczałt od przychodów z odsetek lub innych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika oraz od dochodu z tytułu udziału w funduszach kapitałowych, który wyniósł 6.214.709 tys. zł i był wyższy od prognozowanego na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 838.589 tys. zł, tj. o ok. 15,6%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 4.033.173 tys. zł, tj. o ok. 184,9%;
- pozostałe ryczałty, które wyniosły 7.161.148 tys. zł i były wyższe od prognozowanych na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej na ten rok o ok. 1.166.010 tys. zł, tj. o ok. 19,4%. W porównaniu z 2022 r. dochody podatkowe budżetu państwa z tej kategorii PIT były wyższe o ok. 1.152.030 tys. zł, tj. o ok. 19,2%;

Na dochody budżetu państwa z ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych w 2023 r. wpływ miało, podobnie jak w przypadku podatku pobieranego według 19% stawki, środowisko makroekonomiczne, w tym dynamika nominalna PKB. Wpływ na wykonanie dochodów z tej kategorii PIT miały również reformy systemu podatkowego obowiązujące od 2022 r. (patrz fragment o dochodach z podatku pobieranego według 19% stawki), których jednym ze skutków było relatywne zwiększenie opłacalności rozliczania się przez przedsiębiorców za pomocą ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Dodatkowo, na wykonanie tej kategorii PIT wpłynęły także zmiany wprowadzone ustawą z dnia 29 października 2021 r. w zakresie jednolitych zasad opodatkowania przychodów z najmu, podnajmu, dzierżawy, poddzierżawy oraz innych umów o podobnym charakterze, zawieranych poza działalnością gospodarczą. Począwszy od 1 stycznia 2023 r. przychody z tego tytułu podlegają wyłącznie opodatkowaniu w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych, podczas gdy wcześniej podatnicy mogli rozliczać je również według skali podatkowej. Powyższe zmiany skutkowały zwiększeniem liczby podatników opłacających ryczałt kolejno w 2022 r. i w 2023 r.

Wzrost dochodów podatkowych z ryczałtu od przychodów z odsetek lub innych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika oraz od dochodu z tytułu udziału w funduszach kapitałowych oraz z pozostałych ryczałtów w 2023 r. w porównaniu z 2022 r. był skutkiem m.in. wyższej średniorocznej wartości stopy referencyjnej NBP.

Przyczyną wykonania dochodów budżetu państwa z podatku od odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych w 2023 r. niższych od wykonanych w 2022 r. był spadek bazy podatkowej, którą stanowiły dochody kapitałowe osiągnięte przez inwestorów w 2022 r. Przyczyną spadku agregatu dochodów był m.in. spadek liczby podatników, którzy złożyli deklarację PIT-38 za ten rok. Dodatkowo, szczególnie wysoki spadek zanotowano w kategorii dochodów z odpłatnego zbycia walut wirtualnych, które w poprzednich latach charakteryzowały się dużymi wzrostami.

Podatek od wydobycia niektórych kopalin

Dochody budżetu państwa w 2023 r. z podatku od wydobycia niektórych kopalin wyniosły 3.912.329 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 687.671 tys. zł, tj. o 14,9%. W porównaniu z 2022 r. dochody z podatku od wydobycia niektórych kopalin były wyższe o 125.538 tys. zł, tj. nominalnie wyższe o 3,3%, a realnie niższe o 7,3%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2022 r. i wyniosła 0,1%.

Dochody budżetowe z podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra uzależnione są od wolumenu ich wydobycia, notowań tych kruszców na giełdach referencyjnych w Londynie oraz od kursu walutowego dolara amerykańskiego. Natomiast wysokość tego podatku w zakresie ropy naftowej i gazu ziemnego uzależniona jest od wielkości ich wydobycia, notowań gazu ziemnego na Towarowej Giełdzie Energii S.A., cen ropy naftowej ustalonych przez Organizację Krajów Eksportujących Ropę Naftową (OPEC) oraz kursu walutowego dolara amerykańskiego.

Podatek od niektórych instytucji finansowych

Dochody z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych w 2023 r. wyniosły 5.910.809 tys. zł i były niższe o 69.191 tys. zł, tj. 1,2% od prognozy zawartej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu do 2022 r. spadek dochodów z tego podatku wyniósł 168.121 tys. zł, tj. nominalnie wzrost o 2,8%, a realnie spadek o 12,7%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2022 r. i wyniosła 0,2%.

Spadek dochodów wykonanych z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych w stosunku do poziomu założonego w znowelizowanej ustawie budżetowej jest wynikiem wejścia w życie w dniem 1 stycznia 2023 r. ustawy dnia 16 listopada 2022 r. o zmianie ustawy o podatku od niektórych instytucji finansowych oraz niektórych innych ustaw[3], zgodnie z którą podatnicy należący do sektora bankowego, tj.: banki krajowe, oddziały

[3] Dz. U. z 2022 r. poz. 2745.

banków zagranicznych, oddziały instytucji kredytowych oraz spółdzielcze kasy oszczędnościowo – kredytowe, zyskali możliwość obniżenia podstawy opodatkowania o wartość aktywów:

- w postaci papierów wartościowych ustawowo objętych gwarancją Skarbu Państwa,
- wynikających z transakcji odkupu, o której mowa w art. 3 pkt 9 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012, której przedmiotem są skarbowe papiery wartościowe w rozumieniu art. 95 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Podatek od sprzedaży detalicznej

Dochody budżetu państwa z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej w 2023 r. wyniosły 3.952.778 tys. zł i były wyższe o 76.778 tys. zł, tj. o 2% od prognozy zawartej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu do 2022 r. dochody z tytułu podatku wzrosły o 655.864 tys. zł, tj. nominalnie o 19,9%, a realnie o 7,6%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2022 r. i wyniosła 0,1%.

Dodatnia różnica wykonanych dochodów z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej w stosunku do poziomu założonego w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. wynika z faktu, że prognoza dochodów została oparta na przewidywanej wysokości inflacji w 2023 r. (9,8%), która okazała się być niższa od wysokości rzeczywistej (11,4%)[4].

Dywidendy i wpłaty z zysku

Dochody określone w znowelizowanej ustawie budżetowej jako dywidendy i wpłaty z zysku obejmują wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych i dywidendy z tytułu posiadanych przez Skarb Państwa akcji i udziałów w spółkach. W 2023 r. wpływy z dywidend i wpłat z zysku zostały zrealizowane w kwocie 3.009.542 tys. zł i były niższe o 354.444 tys. zł, tj. o 10,5% od prognozy zawartej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu z 2022 r. dochody z dywidend i wpłaty z zysku odnotowały wzrost o 1.329.859 tys. zł, tj. nominalnie wyższe o 79,2%, a realnie o 60,8%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2022 r. i wyniosła 0,1%.

Dochody z dywidend w 2023 r. zostały zrealizowane w kwocie 3.008.150 tys. zł, tj. 89,4% prognozy znowelizowanej ustawy budżetowej na rok 2023. W porównaniu do 2022 r. dochody z dywidend były wyższe o 78,9% dochodów wykonanych w 2022 r.

---

[4] Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2024 r.

Wskazana powyżej kwota uwzględnia obowiązkowy odpis na Fundusz Inwestycji Kapitałowych (FIK), o którym mowa w art. 33b ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym (środki w wysokości 30% każdej wypłaconej dywidendy, a także zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, z akcji należących do Skarbu Państwa, są przychodem FIK).

Najwyższe dochody z tytułu dywidend[5] w 2023 r. wpłynęły z następujących spółek:

- PKN Orlen S.A. w kwocie 2.230.344 tys. zł,
- Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. w kwocie 495.965 tys. zł,
- Totalizator Sportowy Sp. z o.o. w kwocie 78.400 tys. zł,
- KGHM „Polska Miedź" S.A. w kwocie 44.513 tys. zł,
- Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 42.000 tys. zł,
- Chińsko-Polskie Towarzystwo Okrętowe SA w kwocie 39.999 tys. zł,
- Giełda Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 27.774 tys. zł,
- Zespół Elektrowni Wodnych Niedzica S.A. w kwocie 18.970 tys. zł,
- Zakłady Chemiczne Rudniki S.A. w kwocie 6.300 tys. zł,
- Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych SA w kwocie 5.023 tys.

Uzyskanie zakładanego poziomu dochodów budżetu państwa z tytułu dywidend uzależnione jest nie tylko od wyników finansowych spółek, lecz również realizowanych przez nie inwestycji, sytuacji rynkowej i rekomendacji w zakresie podziału zysku zgodnie z wytycznymi dla spółek z udziałem Skarbu Państwa sporządzających sprawozdania finansowe, opracowanych przez KPRM oraz w przypadku instytucji finansowych rekomendacji i indywidualnych zaleceń Komisji Nadzoru Finansowego.

Z uwagi na zwolnienie przedsiębiorstw państwowych z obowiązku dokonywania wpłat z zysku, wynikające z ustawy z dnia 16 kwietnia 2020 r. o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-22, dotyczące roku obrotowego, w którym wystąpił stan zagrożenia epidemicznego lub stan epidemii, oraz roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym wystąpił którykolwiek z wymienionych stanów, dochody z tego tytułu na 2023 r. nie zostały zaplanowane.

Dochody z wpłat z zysku w 2023 r. zostały zrealizowane w kwocie 1.392 tys. zł i zgodnie z informacjami uzyskanymi we właściwych Izbach Administracji Skarbowej, wynikają z:

---

5 Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym, 30% wypłaconej dywidendy z akcji należących do Skarbu Państwa jest przychodem Funduszu Inwestycji Kapitałowych, 70% - dochodem budżetu państwa.

- braku wiedzy podatników o zwolnieniu przedsiębiorstw państwowych z wpłat z zysku i dokonywania przez nich wpłat, a następnie składania korekt deklaracji i realizacja zwrotów nadpłaconych zaliczek przez urzędy skarbowe;
- wpłaty uzyskanej w toku egzekucji prowadzonej na podstawie tytułu wykonawczego, zaliczonej na zaległość za 2017 rok;
- dokonania rozliczenia przez spółkę na niewłaściwym formularzu deklaracji przeznaczonym dla przedsiębiorstw państwowych. W sprawie podjęte zostały działania mające na celu skorygowanie zaistniałej sytuacji.

Cło

Dochody z cła w 2023 r. wyniosły 6.159.559. tys. zł i były niższe od kwoty prognozowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 3.077.441 tys. zł, tj. o 33,3%. W stosunku do 2022 r. dochody były niższe o 2.112.015 tys. zł, tj. nominalnie o 25,5%, a realnie o 33,2%.

W 2023 r. w porównaniu do roku 2022 nastąpił spadek:
- średniorocznego kursu euro do ustalenia wartości celnej o 0,1067 zł,
- wartości importu spoza UE o 20.851 mln euro,
- efektywnej stawki celnej o 0,13 punktu procentowego, co spowodowało niższe wykonanie dochodów z cła.

Podstawowymi przyczynami niższego od zakładanego wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu ceł w 2023 r. był spadek:
- średniorocznego kursu euro do ustalenia wartości celnej o 0,1345 zł,
- wartości importu spoza UE o 25.190 mln euro,
- efektywnej stawki celnej o 0,219 punktu procentowego.

Na niższe wykonanie dochodów z cła miały wpływ regulacje, ustanawiające zawieszenie pobierania ceł od przywożonych niektórych produktów rolnych i przemysłowych:
- Zawieszenie cła pobieranego na podstawie wspólnej taryfy celnej.
  W Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej nr L 340/1 z 30 grudnia 2022 r. zostało opublikowane rozporządzenie Rady (UE) 2022/2583 z 19 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) 2021/2278 zawieszającego cła pobierane na podstawie wspólnej taryfy celnej, o których mowa w art. 56 ust. 2 lit. c) rozporządzenia (UE) nr 952/2013, na niektóre produkty rolne i przemysłowe. Rozporządzenie obowiązywało od 1 stycznia 2023 r.
- Zawieszenie ceł na niektóre surowce do produkcji nawozów azotowych.
  W Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej serii L 322/81 z 16 grudnia 2022 r. zostało opublikowane rozporządzenie Rady (UE) 2022/2465 z dnia 12 grudnia 2022 r. zmieniające załącznik I do rozporządzenia (EWG) nr 2658/87 w sprawie nomenklatury taryfowej i statystycznej oraz w sprawie Wspólnej Taryfy Celnej. Cło na niektóre surowce

do produkcji nawozów azotowych (kod CN 2814 10 00, 3102 10 10 i 3102 10 90) zostaje zawieszone na okres sześciu miesięcy od 16 grudnia 2022 r., z wyjątkiem Rosji i Białorusi. Rozporządzenie obowiązywało od 1 stycznia 2023 r.

- Rozporządzenie Rady (UE) 2023/1190 z dnia 16 czerwca 2023 r. Zmieniające rozporządzenie (UE) 2021/2278 zawieszające cła wspólnej taryfy celnej, o których mowa w art. 56 ust. 2 lit. c) rozporządzenia (UE) nr 952/2013, na niektóre produkty rolne i przemysłowe (Dz.U. L 158 z 21.06.2023) obowiązywało od 1.07.2023.

Na niższe dochody z cła miała również wpływ globalna sytuacja na świecie, polityka gospodarcza państwa polskiego uwzględniająca wojnę w Ukrainie oraz zmiany w prawie unijnym. Przykładem mogą być ograniczenia handlowe z Federacją Rosyjską i Białorusią. Wojna w Ukrainie spowodowała nieoczekiwane wcześniej zmiany w handlu, zmiany trendów przepływu towarów oraz korytarzy handlowych.

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe w 2023 r. osiągnęły kwotę 50.859.720 tys. zł i były wyższe o 6.380.788 tys. zł, tj. o 14,3% od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. W stosunku do 2022 r. dochody były wyższe o 28.323.953 tys. zł, tj. nominalnie o 125,7%, a realnie o 102,6%.

Na wyższe dochody w stosunku do zaplanowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej wpłynęły między innymi wyższe dochody w poszczególnych działach między innymi: Wymiar sprawiedliwości (dział 755), Różne rozliczenia (dział 758), Obsługa długu publicznego (dział 757).

Wyższe niż w 2022 r. wykonanie dochodów wynika ze zrealizowanych wpływów ze sprzedaży uprawnień do emisji w ramach systemu EU ETS. Ponadto, w roku 2023 nie zostały wprowadzone zmiany epizodyczne w art. 49 ustawy o systemie handlu uprawnieniami do emisji, które powodowałyby przekierowanie środków ze sprzedaży uprawnień do emisji z budżetu państwa na inne cele, jak to miało miejsce w roku poprzednim. W roku 2022 dotyczyło to przekazania całości środków, które zgodnie z planem miały stanowić dochody budżetu państwa, na finansowanie ustaw stabilizujących ceny energii (w tym na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny i Fundusz Przeciwdziałania Covid-19). Ponadto znacznie wyższe były dochody z tytułu Obsługi długu publicznego (w dziale 757). W porównaniu do 2022 r. zrealizowane dochody były wyższe o 8.121.210 tys. zł, tj. o ok. 715,31%. Znacznie niższe dochody niż planowano osiągnięto w dziale 600 – Transport i łączność, co wynikało przede wszystkim z dużo niższych wpływów z dystrybucji częstotliwości z zakresu 3480-3800 MHz w formie aukcji, które zostały w 2023 r. zrealizowane tylko częściowo.

Istotniejsze dochody uzyskano w działach:

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) – wykonanie wyniosło 18.939.422 tys. zł i było o 704.444 tys. zł wyższe od prognozy (o 3,9%). Dochody w tym dziale wykonano odpowiednio w częściach: 22 (Gospodarka wodna) w kwocie 26.562 tys. zł, 41 (Środowisko) w kwocie 1.594 tys. zł, 47 (Energia) w kwocie 3.737 tys. zł, 51 (Klimat) w kwocie 18.896.405 tys. zł, 85 (Województwa) w kwocie 11.124 tys. zł (w tym związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie 693 tys. zł).

  Wyższe od zaplanowanego w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r., wykonanie dochodów w dziale 900 wynika przede wszystkim z:

  - ponadplanowych wpływów z tytułu aukcyjnej sprzedaży uprawnień do emisji w ramach systemu EU ETS, których wysokość jest uzależniona od prognozy ceny uprawnień do emisji i ich wolumenu, a osiągnięta kwota w 2023 roku z tego tytułu wynikała ze wzrostu cen uprawnień do emisji na aukcjach,
  - wyższych niż planowano wpływów z opłaty rejestrowej i opłaty rocznej – w związku z większą liczbą podmiotów zarejestrowanych w rejestrze BDO, którego funkcjonowanie reguluje ustawa z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach,
  - wyższych niż planowano wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz osób fizycznych,
  - wyższych niż planowano wpływów z pozostałych odsetek, w tym odsetek bankowych w ramach części budżetowej 47 – Energia od środków wypłaconych za pośrednictwem BGK w ramach I i VII osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 narosłych na rachunkach bankowych Beneficjentów oraz zwrotu odsetek karnych,
  - wyższych niż planowano wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

  Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

  - sprzedaży uprawnień do emisji, w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych oraz opłat, należności i kar pieniężnych w kwocie 18.289.457 tys. zł (część 51 oraz część 85). Dochody budżetu państwa z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych w roku 2023 wyniosły 18.289.267 tys. zł, co stanowi 104,2% planu przewidzianego w znowelizowanej ustawie budżetowej. Nieznaczny wzrost w stosunku do planu wystąpił ze względu na wyższą, od przyjętej w założeniach do znowelizowanej ustawy budżetowej, średnią ważoną cenę uprawnienia do emisji gazów cieplarnianych uzyskaną na wszystkich polskich aukcjach (82,35 EUR/tCO2 wobec 80,8 EUR/tCO2) oraz niższy średni ważony kurs walutowy EUR/PLN

(ok. 4,50 PLN/EUR wobec 4,57 EUR/PLN). W roku 2023 nie zostały wprowadzone zmiany epizodyczne w art. 49 ustawy o systemie handlu uprawnieniami do emisji, które powodowałyby przekierowanie środków ze sprzedaży uprawnień do emisji z budżetu państwa na inne cele, jak to miało miejsce w roku poprzednim. W roku 2022 dotyczyło to przekazania całości środków, które zgodnie z planem miały stanowić dochody budżetu państwa, na finansowanie ustaw stabilizujących ceny energii (w tym na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny i Fundusz Przeciwdziałania Covid-19),

- różnych rozliczeń, w tym wpłat przekazanych przez fundusze ochrony środowiska zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji przez państwowe jednostki budżetowe zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 420.471 tys. zł,
- opłaty recyklingowej – 172.995 tys. zł,
- prowadzonej działalności przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, tj. między innymi wpływy ze środków przekazanych przez PGW Wody Polskie na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych przez GIOŚ, z tytułu opłat melioracyjnych i inwestycyjnych pobieranych na podstawie art. 201 ust. 1 ustawy Prawo wodne, zwrotów środków dotacji celowych udzielonych w latach ubiegłych PGW Wody Polskie, wpływów z tytułu kar pieniężnych pobieranych na podstawie art. 29 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, wpływów z tytułu kar umownych uzyskanych w trakcie realizacji umów dotacji oraz dotacji zwróconych po terminie, wpływów z odsetek oraz z pozostałych dochodów – 24.472 tys. zł,
- opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości – 10.644 tys. zł,
- grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz od osób fizycznych za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska wymierzanych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska – 7.581 tys. zł,
- odsetek, w tym odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałych – 6.413 tys. zł,
- kar i odszkodowań wynikających z umów – 3.085 tys. zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz

innych umów o podobnym charakterze, w tym dzierżawy gruntów i wynajmu pomieszczeń przez Regionalne dyrekcje ochrony środowiska – 1.050 tys. zł,

- opłat i kar za substancje zubożające warstwę ozonową – 770 tys. zł.

- Obsługa długu publicznego (dział 757) – wykonanie wyniosło 9.441.060 tys. zł i było wyższe o 1.383.563 tys. zł od prognozy (o 17,2%); wyższe wykonanie wynikało głównie z niższego od zakładanego poziomu stóp procentowych na rynku krajowym i powstania dochodów z premii, czyli nadwyżki ceny sprzedawanych SPW ponad wartość nominalną oraz wyższego poziomu środków walutowych. W porównaniu do 2022 r. zrealizowane dochody były wyższe o 8.121.210 tys. zł, tj. o ok. 715,31%.

  Na zrealizowane dochody złożyły się:

  - dochody krajowe w łącznej wysokości 8.128.131 tys. zł, tj. z tego:
    - wpływy ze sprzedaży, zamiany i przedterminowego wykupu obligacji skarbowych w łącznej wysokości 7.973.108 tys. zł, tj. 115 % planu,
    - odsetki od środków na rachunkach bankowych – depozyt CDM PKO BP S.A. i CDM Pekao S.A w wysokości 21.765 tys. zł, tj. 184 % planu,
    - rozliczenie transakcji SBB w łącznej wysokości 499 tys. zł, tj. 310 % planu
    - odsetki od środków na rachunku sum depozytowych CSA (Credit Support Annex) w wysokości 1.977 tys. zł, tj. 91% planu,
    - odsetki od pożyczek udzielonych z budżetu państwa w kwocie 19.999 tys. zł, z tego od pożyczek na rzecz:
      - jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 17.072 tys. zł, tj. 101 % planu,
      - KUKE S.A. w wysokości 1.876 tys. zł, tj. 100 % planu,
      - jednostek samorządu terytorialnego dotyczących prefinansowania w zakresie wspólnej polityki rolnej w wysokości 1.051 tys. zł, tj. 13 % planu,
    - należność główna z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych (SK Bank) w wysokości 110.659 tys. zł, tj. 49.623% planu (znaczne przekroczenie planu),
    - nieplanowane dochody krajowe z tytułu odsetek karnych w łącznej wysokości 124 tys. zł.
  - dochody zagraniczne w łącznej wysokości 1.312.929 tys. zł, z tego:
    - odsetki od środków walutowych w wysokości 1.301.135 tys. zł, tj. 123 % planu,
    - odsetki od kredytów i pożyczek zagranicznych udzielonych przez Polskę w wysokości 6.618 tys. zł, tj. 93% planu,
    - dochody z tytułu zagranicznych poręczeń i gwarancji w wysokości 9 tys. zł, tj. 292% planu,
    - nieplanowane dochody z tytułu odsetek od zabezpieczeń gotówkowych zagranicznych CSA w wysokości 5.165 tys. zł,

- nieplanowane dochody z tytułu odsetek za wcześniejsze przekazanie środków na spłatę odsetek od obligacji w wysokości 2 tys. zł.

– Wymiar sprawiedliwości (dział 755) – wykonanie wyniosło 4.492.473 tys. zł i było o 1.569.087 tys. zł wyższe od prognozy (o 53,7%). Na wyższy niż planowano poziom wykonania dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z tytułu: opłat i kosztów sądowych, grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, kar i odszkodowań wynikających z umów oraz rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. Wyższe dochody uzyskano także w wyniku wcześniejszych, przedterminowych spłat udzielonych pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów i odsetek od tych pożyczek.

  Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się głównie:

  – wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 3.533.464 tys. zł,

  – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 575.944 tys. zł,

  – wpływy z usług, na które składają się m. in. wpływy z tytułu opłat za wydawanie odpisu, wyciągu, zaświadczenia z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego, Krajowego Rejestru Karnego oraz odpisu i zaświadczenia z Centralnej Informacji o Zastawach Rejestrowych, jak również z tytułu opłat za zamieszczenie ogłoszeń lub obwieszczeń w Monitorze Sądowym i Gospodarczym – 71.566 tys. zł,

  – wpływy ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych – 45.139 tys. zł,

  – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów za nienależyte świadczenie usług i niezgodne z umową wykonanie dostaw przez wykonawców – 31.000 tys. zł,

  – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, na które składają się m.in. zwroty z ZUS z tytułu składek za rok 2022, realizowane m.in. w związku z przekroczeniem rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz wpływy z tytułu zwrotu opłat za energię elektryczną przez przedsiębiorstwa energetyczne wykonujące działalność gospodarczą w zakresie obrotu energią elektryczną lub wytwarzania energii elektrycznej na rzecz okręgowych ośrodków wychowawczych, zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich – 29.610 tys. zł,

  – wpływy z pozostałych odsetek – 26.193 tys. zł.

– Różne rozliczenia (dział 758) – wykonanie wyniosło 4.349.340 tys. zł i było wyższe o 1.290.622 tys. zł od prognozy (o 42,2%). Wyższe od zaplanowanego w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. wykonanie dochodów wynika przede

wszystkim z wyższego wykonania dochodów w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, które zostały wykonane w kwocie 4.292.315 tys. zł, co stanowi 140% prognozowanych dochodów w tym rozdziale (plan 3.056.278 tys. zł). Podstawowymi źródłami dochodów w tym rozdziale były:

- Pozostałe odsetki – wykonano w kwocie 4.266.473 tys. zł, co stanowi 141% prognozy dochodów wynoszącej 3.027.115 tys. zł. Na kwotę odsetek składają się między innymi:
  - odsetki otrzymane na koniec 2023 roku na podstawie art. 83 ustawy o finansach publicznych[6] – MF dokonuje lokat w złotych w NBP lub innym banku; lokaty te zawiązywane są z wolnych środków pozostających na rachunkach budżetowych – wykonanie z tego tytułu wyniosło 1 834 094 tys. zł (w tym: BGK – 1.688.340 tys. zł, NBP – 145.754 tys. zł) przy planie na poziomie 1.775.176 tys. zł. Na wykonanie dochodów z tytułu odsetek od lokat terminowych w 2023 roku miały wpływ: stany wolnych środków budżetowych, z których Minister Finansów może dokonywać lokat, stawki obowiązujących stóp procentowych ustalanych przez Radę Polityki Pieniężnej Narodowego Banku Polskiego,
  - odsetki otrzymane od środków zgromadzonych na rachunku pomocniczym overnight w BGK w związku z konsolidacją środków publicznych zaplanowane w kwocie 970.000 tys. zł, wykonano w wysokości 2.294.810 tys. zł,
  - dochody z tytułu odsetek bankowych od lokat terminowych – wykonano w kwocie 119.918 tys. zł przy założeniu projektu planu na poziomie 275.408 tys. zł, co stanowi 44% planu. Transakcje typu BSB służą lokowaniu środków stanowiących nadwyżkę budżetową budżetu państwa. W 2023 roku mniej było lokowanych środków typu BSB,
  - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach Ministra Finansów w BGK zgodnie z Umową zawartą 15 stycznia 2010 roku z BGK na podstawie art. 208 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, wykonano w kwocie 4.136 tys. zł. Kwota odsetek dotyczy realizacji płatności w ramach WPR, szacowane są w oparciu o prognozowaną wysokość środków pozostających na rachunkach. W latach 2022 i 2023 wskaźniki makroekonomiczne ulegały dynamicznym zmianom co utrudniło prognozowanie,
  - odsetki z realizacji Programu Operacyjnego Ryby – nieplanowane dochody wykonano w kwocie 70 tys. zł,

[6] Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

- dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach MF w BGK (umowa z 19 lipca 2016 roku w sprawie prowadzenia rachunków) oraz ewidencji pozaksięgowej i obsługi bankowej pożyczek na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej (WPR) wykonano w kwocie 24 tys. zł przy planie wynoszącym 53 tys. zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym do płatności BSE – wykonano w kwocie 11.650 tys. zł. Zgodnie z umową zawartą z BGK - wysokość stawek oprocentowania jest zróżnicowana w zależności od wielkości salda pozostającego na rachunku,
- odsetki od sum depozytowych gromadzonych na rachunkach bankowych jednostek podległych – wykonano w kwocie 1.771 tys. zł, co stanowi 339% prognozy dochodów wynoszącej 523 tys. zł.

- Transport i łączność (dział 600) – w wysokości 2.491.342 tys. zł co stanowi 64,2% prognozy dochodów. Niższe o 1.390.885 tys. zł od poziomu kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023 wykonanie dochodów w tym dziale, dotyczy przede wszystkim dochodów realizowanych przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej. Ujęte w planie dochodów cz. 76 – UKE na rok 2023 wpływy z dystrybucji częstotliwości z zakresu 3480-3800 MHz w formie aukcji w łącznej kwocie 1.914.000 tys. zł zostały w 2023 r. zrealizowane częściowo. W wyniku zakończonej procedury rezerwacyjnej w drugiej połowie grudnia 2023 r. w 2023 r. uzyskano wpływy w wysokości 496.837 tys. zł. Pozostałe wpłaty zasiliły dochody budżetu państwa w pierwszej dekadzie stycznia 2024 r. w łącznej kwocie 1.424.190 tys. zł.

  Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

  - dochodów Urzędu Komunikacji Elektronicznej w łącznej kwocie 2.225.520 tys. zł, w tym głównie za:
    - prawo do wykorzystywania częstotliwości oraz dokonanie rezerwacji częstotliwości w kwocie 2.203.132 tys. zł,
    - opłaty telekomunikacyjnej uiszczanej przez przedsiębiorców telekomunikacyjnych w kwocie 19.037 tys. zł,
  - kar naliczonych dla PKP Intercity S.A. z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich oraz kar i odszkodowań wynikających z umów, uzyskanych głównie przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad, w kwocie 143.003 tys. zł,
  - różnych dochodów, uzyskanych głównie przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad oraz Urząd Lotnictwa Cywilnego, w kwocie 32.839 tys. zł,
  - najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze, uzyskanych w ramach zadań realizowanych przez wojewodów na

przejściach granicznych, Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad oraz urzędy morskie, w kwocie 16.574 tys. zł,

- wpływów z pozostałych odsetek, uzyskanych głównie w związku z finansowaniem zadań w obszarze infrastruktury kolejowej i drogowej w kwocie 13.827 tys. zł,
- opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, uzyskanych głównie przez Urząd Lotnictwa Cywilnego oraz urzędy morskie, w kwocie 11.875 tys. zł,
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, przypadających Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, a także związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w obszarze infrastruktury kolejowej w ramach projektów UE, w kwocie 11.292 tys. zł.

- Gospodarka mieszkaniowa (dział 700) – wykonanie wyniosło 1.797.829 tys. zł i było o 341.930 tys. zł wyższe od prognozy (o 23,5%), głównymi źródłami dochodów w tym dziale są dochody w części: 18 (Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo) w kwocie 21.257 tys. zł oraz 85 (Budżety wojewodów) w kwocie 1.776.547 tys. zł oraz 34 (Rozwój regionalny) w kwocie 25 tys. zł.

  Wyższe w stosunku do planu wykonanie dochodów wynikało przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowano dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego.

  Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

  - zwrotów kwot umorzeń kredytów mieszkaniowych w związku z przenoszeniem przez spółdzielnie mieszkaniowe prawa własności do lokali na rzecz członków, którzy posiadali spółdzielcze lokatorskie prawo do lokalu, w kwocie 13.982 tys. zł,
  - zwrotów do Funduszu Dopłat środków z tytułu rozliczenia programów: „Mieszkanie na Start", „Mieszkanie dla Młodych" oraz budownictwa socjalnego i komunalnego, w łącznej kwocie 5.931 tys. zł,
  - gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego, w kwocie 1.770.360 tys. zł, co stanowiło 123,10 % planu. Dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

- Administracja publiczna (dział 750, bez części 77) – wykonanie wyniosło 1.423.410 tys. zł i było wyższe o 131.943 tys. zł od prognozy (o 10,2%). Wyższe niż zakładano wykonanie dochodów wynika przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowane wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek

organizacyjnych uzyskanych głównie przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, wpływów z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych zrealizowanych przez urzędy wojewódzkie oraz Ministerstwo Spraw Zagranicznych, wpływów z opłat za koncesje i licencje uzyskanych głównie przez Urząd Regulacji Energetyki oraz wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Główne źródła zrealizowanych dochodów stanowią wpływy:
- z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych w kwocie 419.295 tys. zł,
- z różnych opłat w kwocie 272.943 tys. zł,
- z opłat za koncesje i licencje w kwocie 240.396 tys. zł,
- wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 221.343 tys. zł.

- Rolnictwo i łowiectwo (dział 010, bez części 77) – wykonanie wyniosło 855.569 tys. zł i było wyższe o 26.870 tys. zł od prognozy (o 3,2%). Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:
  - nadwyżki środków finansowych agencji wykonawczej, tj. Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa wraz z Zasobem Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 331.765 tys. zł,
  - usług i opłat pobieranych przez Wojewódzkie i Powiatowe Inspektoraty Weterynarii, m. in. za badanie mięsa, nadzór nad ubojem zwierząt rzeźnych, nadzór nad przestrzeganiem warunków weterynaryjnych i sanitarnych w miejscach wytwarzania środków żywienia i pasz dla zwierząt, za wystawianie świadectw zdrowia zwierząt, nadzór nad eksportem zwierząt i innych, a także z tytułu nakładanych grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych w kwocie 329.686 tys. zł,
  - uzyskania nieplanowanych dochodów przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wynikających m.in. ze zwrotów środków odzyskanych przez ARiMR od beneficjentów nienależnie otrzymanej pomocy w ramach Wspólnej Polityki Rolnej I i II filar w latach 2004-2023 i SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” oraz pomocy krajowej w wysokości 116.495 tys. zł,
  - opłat za czynności kontrolne wykonywane przez Graniczne Inspektoraty Weterynarii, w tym za przeprowadzone graniczne kontrole weterynaryjne na przejściach granicznych z Ukrainą – w związku z trwającą wojną uruchomiona została całodobowa obsługa przejść granicznych, co spowodowało wzrost ilości przesyłek podlegających kontrolom urzędowym, w wysokości 17.332 tys. zł,
  - opłat pobieranych przez Krajową Stację Chemiczno-Rolniczą w tytułu badań laboratoryjnych, w tym z badań agrochemicznych z tytułu dodatkowych zadań wykonywanych przez okręgowe stacje chemiczno-rolnicze w ramach programu regeneracji środowiskowej gleb poprzez ich wapnowanie, w kwocie 14.195 tys. zł,

- usług i opłat pobieranych przez Państwowe Inspektoraty Ochrony Roślin i Nasiennictwa m.in. za badania laboratoryjne roślin, produktów roślinnych i przedmiotów w kierunku obecności organizmów szkodliwych dla roślin, obecności modyfikacji genetycznych, a także z tytułu nakładanych grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych w kwocie 13.947 tys. zł,
- opłat pobieranych przez Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych, z tytułu badania odmian i prowadzenia rejestru odmian, w kwocie 6.283 tys. zł,
- usług i opłat pobieranych przez Inspekcję Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych m. in. za badania laboratoryjne oceny jakości handlowej artykułów rolno-spożywczych, czynności związanych z poświadczaniem certyfikatów na mleko, egzaminy kwalifikacyjne na rzeczoznawcę, a także z tytułu nakładanych grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych w kwocie 5.664 tys. zł.

- Rodzina (dział 855) – wykonanie wyniosło 672.774 tys. zł i było wyższe o 176.390 tys. zł od prognozy (o 35,5%). Na wyższe wykonanie dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z: dochodów związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego oraz zwrotów części dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości przekazanych oraz odsetek od tych dotacji m.in. na realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w wyniku rozliczeń realizacji zadań.

  Zrealizowane dochody pochodzą głównie z:

  - realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego, głównie ze ściągniętych należności od dłużników alimentacyjnych – 463.714 tys. zł,
  - zwrotów dotacji, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości oraz odsetek od tych dotacji – 82.987 tys. zł, w szczególności ze zwrotów przez gminy dotacji przeznaczonych na:
    - realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami – 58.165 tys. zł,
    - realizację świadczenia wychowawczego wraz z odsetkami – 21.713 tys. zł,
  - wpływów z różnych dochodów, głównie ze zwrotów środków uzyskanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w wyniku likwidacji Funduszu Alimentacyjnego – 83.213 tys. zł,
  - wpływy z pozostałych odsetek, w szczególności z tytułu odsetek pobranych przez komorników od należności alimentacyjnych oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów – 31.082 tys. zł.

Ponadto zrealizowane zostały wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 9.733 tys. zł oraz wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 1.225 tys. zł.

***

W ramach wyżej wymienionych tytułów wyodrębnić należy dochody związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej realizowanymi przez jednostki samorządu terytorialnego oraz innymi zadaniami zleconymi tym jednostkom odrębnymi ustawami. Wypracowane dochody z tytułu realizacji tych zadań wyniosły 2.278.686 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 422.678 tys. zł, tj. 22,8%. W porównaniu z 2022 r. wpływy z tego tytułu były wyższe o 77.867 tys. zł, tj. o 3,5%.

Wyżej wymienione dochody zostały osiągnięte głównie w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa, w wysokości 1.770.360 tys. zł (wyższej od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 23,1%); dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 855 – Rodzina, w wysokości 463.714 tys. zł i były wyższe od prognozy o 18,8%; dochody w tym dziale pochodziły przede wszystkim ze zwrotów należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych wraz z odsetkami,
- 852 – Pomoc społeczna, w wysokości 16.194 tys. zł. i były wyższe 27,1% od prognozy; dochody w tym dziale pochodziły przede wszystkim z odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz z odpłatności za pobyt osób z zaburzeniami psychicznymi w ośrodkach wsparcia,
- 750 – Administracja publiczna, w wysokości 7.478 tys. zł i były wyższe od prognozy o 58,8%; dochody w tym dziale stanowiły przede wszystkim wpływy z tytułu opłat za udostępnianie danych osobowych z gminnych zbiorów meldunkowych, opłat za udostępnianie danych osobowych z rejestru mieszkańców, cudzoziemców, rejestru dowodów osobistych oraz opłat za udostępnianie dokumentacji związanej z dowodami osobistymi,
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – w wysokości 6.516 tys. zł i były wyższe od o prognozy o 95,7%; dochody w tym dziale pochodziły głównie z tytułu grzywien nakładanych na różne podmioty, mandatów, kar pieniężnych, wpływów z różnych opłat od ludności, osób prawnych, czynszu za najem i dzierżawę składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, odsetek oraz wpływów z różnych dochodów, rozliczeń (z lat ubiegłych), wpływu ze

sprzedaży składników majątkowych, wpływów z tytułu nawiązek zasądzonych za bezpodstawne wezwanie służb ratowniczych oraz zdarzeń o fałszywym charakterze,

- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – w wysokości 4.400 tys. zł i były wyższe od prognozy o 37,8%. Dochody w tym dziale pochodziły z wpływów z tytułu opłaty za wydanie karty parkingowej przez przewodniczącego powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz z tytułu opłaty za wydanie duplikatu legitymacji osoby niepełnosprawnej przez powiatowy zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności,

- 710 – Działalność usługowa, w wysokości 3.999 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 179,1%; źródłem zrealizowanych dochodów były dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu były przede wszystkim dochody z tytułu grzywien nakładanych przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego w celu przymuszenia do wykonania obowiązków o charakterze niepieniężnym, wynikających z prawa budowlanego,

- 600 –Transport i łączność, w wysokości 1.949 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 40,8%; źródłem zrealizowanych dochodów były przede wszystkim dochody z tytułu opłat za wydawanie zaświadczeń i wtórników zaświadczeń ADR, stosownie do przepisów ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych,

- 758 – Różne rozliczenia, w wysokości 235 tys. zł, nie były planowane na etapie znowelizowanej ustawy budżetowej, w tym głównie z nieodpłatnego nabycia z mocy prawa przez Skarb Państwa mienia pozostałego po podmiocie wykreślonym z Krajowego Rejestru Sądowego
  – 235 tys. zł,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w kwocie 693 tys. zł i były niższe od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 154,8%; źródłem dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:
  - opłat za korzystanie ze środowiska,
  - opłat za przeprowadzenie egzaminów w zakresie gospodarowania odpadami,
  - opłat za wydanie świadectw stwierdzających kwalifikacje w zakresie gospodarowania odpadami,

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w kwocie 550 tys. zł i były trzydziestokrotnie wyższe od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej; źródłem dochodów były przede wszystkim dochody z tytułu wpływów ze sprzedaży i dzierżawy nieruchomości rolnych Skarbu Państwa oraz z tytułu scalania gruntów. Dochody te były zaplanowane w kwocie 18 tys. zł,

- 100 – Górnictwo i kopalnictwo, w wysokości 458 tys. zł i były wyższe o 23,4% kwoty prognozowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej; dochody te są związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego i zostały wykonane w województwach: lubelskim, małopolskim, podkarpackim, pomorskim i śląskim,
- 630 – Turystyka, w wysokości 196 tys. zł i były wyższe od kwoty prognozowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 13,4%; dochody w tym dziele pochodziły głównie z dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego m.in. wpływy z tytułu opłat egzaminacyjnych wnoszonych przez kandydatów na przewodników turystycznych górskich beskidzkich, tatrzańskich oraz przez przewodników turystycznych i pilotów wycieczek na egzaminy z języków obcych.

Powyższe kwoty nie uwzględniają środków stanowiących zwrot dotacji przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na realizację przedmiotowych zadań, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

***

Ponadto w ogólnej kwocie dochodów państwowych jednostek budżetowych i innych dochodów niepodatkowych uwzględniane są również wpłaty o charakterze sankcyjnym, a zwłaszcza odsetki od zaległych zobowiązań podatkowych i innych zobowiązań wobec budżetu państwa, pomniejszone o odsetki płacone przez urzędy skarbowe podatnikom z tytułu nienależnie pobranych kar, podatków i odsetek. Dodatkowo, w tej kwocie znajdują się dochody budżetu państwa z tytułu opłaty do środków spożywczych (tzw. opłaty cukrowej).

Prognozę dochodu budżetu państwa z opłaty od środków spożywczych w 2023 r. określono w wysokości 56.890 tys. zł. W roku 2023 r. dochody z tego tytułu zrealizowano w kwocie 52.872 tys. zł, co stanowi 92,9% kwoty dochodów z ww. tytułu określonej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu z rokiem 2022 r. dochody z opłaty od środków spożywczych były niższe o 5.118 tys. zł, tj. o 8,8%.

Zmniejszenie dochodów z tytułu opłaty od środków spożywczych należy wiązać ze zmianą w strategiach produktowych wśród producentów napojów słodzonych. Najbardziej widoczna zmiana dotyczy reformulacji (zmiany składu) napojów, poprzez redukcję zawartości cukru czy wzbogacanie napojów o soki owocowe. Przedmiotowe działania skutkują istotnym obniżeniem wysokości opłaty od napojów wprowadzanych na rynek krajowy, a tym samym niższymi wpływami z tytułu opłaty od środków spożywczych.

Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego

Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. wyniosły 3.680.970 tys. zł i były wyższe od kwoty prognozowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 9.130 tys. zł,

tj. o 0,25%. W stosunku do 2022 r. dochody były wyższe o 230.103 tys. zł tj. nominalnie o 6,7%, a realnie spadek o 4,2%.

W znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. wysokość wpłat, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin i powiatów oraz część regionalną subwencji ogólnej dla województw została określona na łączną kwotę 3.671.840 tys. zł, z tego:

- wpłaty gmin do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 994.753 tys. zł,
- wpłaty powiatów do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów – 1.508.028 tys. zł,
- wpłaty województw do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw – 1.169.059 tys. zł.

Do dokonywania ww. wpłat gminy, powiaty i województwa zobowiązane zostały na podstawie odpowiednio art. 29, art. 30 i art. 70a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[7]. Z wyżej wymienionego tytułu do budżetu państwa wpłynęły dochody zrealizowane przez:

- gminy, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 999.255 tys. zł, tj. 100% wielkości, którą jednostki zostały zobowiązane do wpłaty w 2023 r., przy czym kwota ta obejmuje zwiększone przez Ministra Finansów w trakcie roku budżetowego wpłaty, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin na 2023 r. o kwotę 4.502 tys. zł;
- powiaty, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 1.508.028 tys. zł, co stanowi 100% kwoty zaplanowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej;
- województwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w wysokości 1.169.059 tys. zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej.

Ponadto, na rachunek dochodów budżetu państwa, zgodnie z art. 36 ust. 4 pkt 2 i ust. 8 oraz art. 37 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wpłynęła kwota 35.944 tys. zł, z tego:

- z tytułu zwróconych przez jednostki samorządu terytorialnego nienależnych kwot części oświatowej subwencji ogólnej – 29.089 tys. zł,
- odsetek od nienależnych kwot części oświatowej subwencji ogólnej – 278 tys. zł,
- z tytułu zwróconych przez jednostki samorządu terytorialnego nienależnych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej – 1.181 tys. zł,
- odsetek od nienależnych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej – 266 tys. zł,

[7] Dz. U. z 2024 r., poz. 356.

- zwrot zwiększonej m. st. Warszawa kwoty wpłat, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin za 2022 r. w wysokości 4.629 tys. zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin i powiatów – 501 tys. zł.

Wpłaty z zysku NBP

W 2022 r. wynik finansowy Narodowego Banku Polskiego był ujemny i wyniósł -16.943.670,7 tys. zł. Z uwagi na odnotowaną stratę NBP nie dokonał w 2023 r. wpłaty z zysku do budżetu państwa. Jest to zgodne z prognozą znowelizowanej ustawy budżetowej na 2023 rok.

Główny wpływ na wielkość wyniku finansowego NBP w 2022 r. miały: ujemny wynik z odsetek oraz ujemny wynik z operacji finansowych. Wykonanie wyniku finansowego NBP charakteryzuje duża niepewność, ze względu na wrażliwość poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat na zmiany czynników pozostających poza kontrolą banku centralnego, w tym w szczególności kursu złotego do walut obcych, w których utrzymywane są rezerwy dewizowe, stóp procentowych na światowych rynkach finansowych, a także płynności sektora bankowego.

Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi

Wpłaty do budżetu państwa z Unii Europejskiej w 2023 r. wyniosły 3.381.418 tys. zł i były niższe o 411.948 tys. zł, tj. o 10,9% w stosunku do znowelizowanej ustawy budżetowej. Dochody z tego tytułu były wyższe niż w 2022 r. o 799.072 tys. zł, tj. nominalnie o 30,9%, a realnie o 17,5%.

Uzyskane w 2023 r. dochody stanowią głównie refundacje z budżetu Unii Europejskiej oraz od państw członkowskich EFTA wydatków poniesionych przez budżet państwa, m. in. w zakresie:

- Perspektywy Finansowej 2014-2020: 1.525.617 tys. zł, z tego:
  - Regionalne Programy Operacyjne na lata 2014-2020: 823.353 tys. zł,
  - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020: 114.625 tys. zł,
  - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020: 311.475 tys. zł,
  - Program Operacyjny Wiedza Edukacja i Rozwój 2014-2020: 78.699 tys. zł,
  - Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020: 45.579 tys. zł,
  - Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020: 13.334 tys. zł,
  - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020: 6.291 tys. zł,
  - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020: 5.410 tys. zł,
  - Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020: 103.606 tys. zł,
  - Europejska Współpraca Terytorialna 2014-2020: 13.110 tys. zł,
  - Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014-2020: 9.979 tys. zł,

- Instrument „Łącząc Europę”: 156 tys. zł,

– Perspektywy Finansowej 2021-2027: 233.762 tys. zł, z tego:
  - Regionalne Programy Operacyjne na lata 2021-2027: 131.263 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021 -2027: 6.849 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Rozwoju Społecznego 2021 -2027: 2.177 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027: 10.557 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rybactwa 2021-2027: 11.520 tys. zł,
  - Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027: 68.919 tys. zł,
  - Instrument "Łącząc Europę": 2.477 tys. zł,
– programów realizowanych z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA): 26.206 tys. zł, z tego:
  - Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021: 12.566 tys. zł,
  - Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021: 13.640 tys. zł,
– pozostałych programów finansowanych z udziałem środków UE: 1.329.041 tys. zł,
– wspólnej polityki rolnej: 266.792 tys. zł.

Należy zauważyć, że na wysokość dochodów w zakresie środków z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegających zwrotowi ma wpływ wiele czynników obiektywnych, których skutki na etapie planowania są trudne do oszacowania. Nieco niższe, w odniesieniu do planu, wykonanie dochodów za 2023 r. wynika przede wszystkim z wolniejszego, niż zakładano tempa realizacji projektów (w tym projektów pomocy technicznej) finansowanych z udziałem środków UE w ramach Perspektyw Finansowych na lata 2021-2027 oraz ze środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA.

Ponadto, uzgodnienie i podpisanie z KE programów realizowanych w ramach nowej perspektywy finansowej 2021-2027 w przypadku większości programów nastąpiło pod koniec 2022 r., co miało wpływ na opóźnienie w realizacji wydatków, a tym samym przełożyło się bezpośrednio na niższe wykonanie dochodów w 2023 roku.

Rozdział 5
Wydatki budżetu państwa

5.1 Wydatki budżetu państwa – informacje ogólne

Zgodnie z art. 110 pkt 2 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, budżet państwa określa łączną maksymalną kwotę planowanych wydatków budżetu państwa oraz łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich. W tej części sprawozdania w sposób szczegółowy omówione zostały wydatki krajowe budżetu państwa, tzn. wydatki ujmowane w zał. 2 Tomu 1 Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za 2023 rok. Wydatki budżetu środków europejskich (odpowiednio zał. 4 Tomu 1) zostały szerzej omówione w rozdziale 6 Budżet środków europejskich.

W ustawie budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. (Dz. U. 2023 poz. 256) wydatki budżetu państwa zaplanowano w wysokości 672.543.808 tys. zł. Kwota ta została ustalona z zastosowaniem stabilizującej reguły wydatkowej, tj. z uwzględnieniem nieprzekraczalnego limitu wydatków oraz zabezpieczeniem skutków finansowych niezbędnych do kontynuacji dotychczasowych priorytetowych działań rządu.

W trakcie 2023 roku pogorszeniu uległa sytuacja makroekonomiczna w Polsce oraz w całej Europie w wyniku rosnących cen energii napędzających wzrost inflacji oraz skutków zacieśniania polityki monetarnej. Spowodowało to konieczność dokonania aktualizacji pierwotnych założeń do ustawy budżetowej na rok 2023 oraz wyasygnowania dodatkowych środków na zwalczanie skutków kryzysu społeczno-gospodarczego wywołanego konfliktem zbrojnym w Ukrainie.

Ustawa o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 została uchwalona 7 lipca 2023 roku, w której ustalono wydatki budżetu państwa na poziomie 693.378.366 tys. zł, tj. wyższe w stosunku do zapisów pierwotnej ustawy budżetowej o 20.834.558 tys. zł.

Po stronie wydatkowej budżetu państwa dokonano m.in. istotnego zwiększenia kwoty przeznaczonej na uzupełnienie subwencji ogólnej w celu wsparcia realizacji zadań jednostek samorządu terytorialnego. Zdecydowano także o przekazaniu dodatkowych środków dla pracowników państwowej sfery budżetowej na jednorazowe wypłaty wynagrodzeń w 2023 roku (dodatkowe środki skierowano również dla nauczycieli) oraz o odmrożeniu od 1 lipca 2023 roku podstaw naliczania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych oraz funduszy socjalnych (o kolejne 2 lata) w stosunku do wielkości zaplanowanej na rok 2023.

Ostatecznie wydatki budżetu państwa wykonane zostały w 2023 r. w wysokości 659.586.491 tys. zł i były niższe o 33.791.875 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023, tj. o 4,9%.

Wśród wydatków, które zrealizowano w niższym stopniu w porównaniu do planu po zmianach, należy wymienić środki przeznaczone na:

– dotacje i subwencje – 11.026.646 tys. zł,

– wydatki bieżące jednostek budżetowych – 8.376.650 tys. zł,

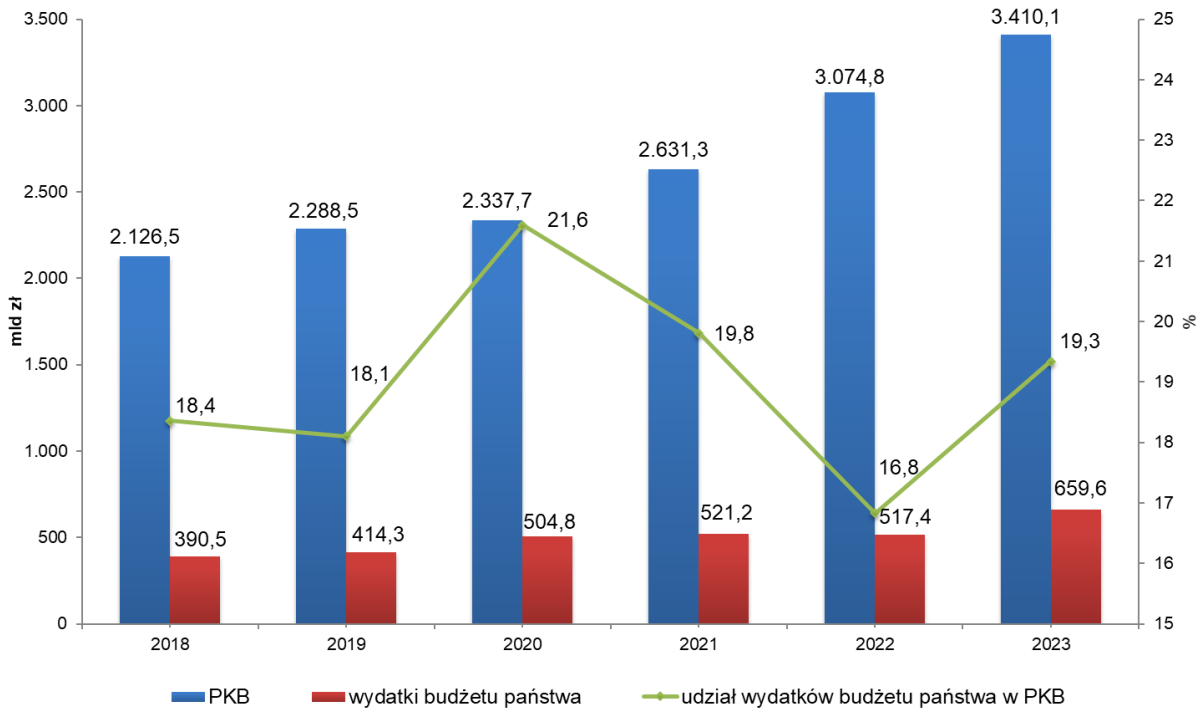
– wydatki majątkowe – 4.912.492 tys. zł.

Szczegółowa analiza wykonania wydatków prezentowanych w Tomie 1 Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za 2023 rok w podziale na poszczególne grupy ekonomiczne została omówiona w dalszych częściach sprawozdania w podrozdziale 5.3.

W 2023 roku Rada Ministrów nie wydała rozporządzenia w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2023 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W porównaniu z 2022 r. zrealizowane wydatki budżetu państwa w roku 2023 były wyższe o 142.187.584 tys. zł, tj. nominalnie o 27,5%, realnie natomiast były wyższe o 14,4%.

Udział zrealizowanych wydatków budżetu państwa w 2023 r. w odnotowanym PKB (tj. 3.410,1 mld zł) wyniósł 19,3%. Na przestrzeni lat 2018-2023 udział zrealizowanych wydatków budżetu państwa ogółem w odnotowanym PKB wyniósł odpowiednio: 18,4% w 2018 r., 18,1% w 2019 r., 21,6% w 2020 r., 19,8% w 2021 r., 16,8% w 2022 r. oraz 19,3% w 2023 r., co przedstawiono na poniższym wykresie.



5.2. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami planowanymi a wykonanymi

Wydatki w budżecie państwa są planowane i wykonywane zgodnie z systematyką wprowadzoną rozporządzeniami Ministra Finansów w sprawie klasyfikacji części budżetowych oraz w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Wskazana kodyfikacja ma charakter technicznego narzędzia umożliwiającego ewidencjonowanie w przyjętej systematyce określonych zdarzeń, ustalonych przepisami prawa materialnego.

Zasadniczy podział poszczególnych wydatków wskazują działy klasyfikacji budżetowej, definiujące obszary redystrybucji środków budżetowych, jak na przykład: rodzina, pomoc społeczna, obrona narodowa, wymiar sprawiedliwości, szkolnictwo wyższe i nauka, transport i łączność, bezpieczeństwo publiczne czy ochrona zdrowia.

Poza wydatkami zaplanowanymi w danym dziale budżetu państwa nakłady na realizację danego obszaru działalności ponoszone są także z budżetu środków europejskich oraz w ramach planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych jak na przykład: państwowych funduszy celowych, państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, agencji wykonawczych.

Istotna część zadań publicznych jest finansowana ze środków funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego. Łączna suma nieskonsolidowanych wydatków tych funduszy wyniosła w 2023 r. 129,3 mld zł. BGK – na prośbę i za zgodą rządu – rozpoczął w 2024 r. publikowanie aktualnych planów finansowych oraz danych sprawozdawczych przedstawiających wykonanie planów dla funduszy umiejscowionych w BGK.

W podrozdziale 3.1. *Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej* zostały już przedstawione wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich według wspomnianych powyżej obszarów wydatkowych.

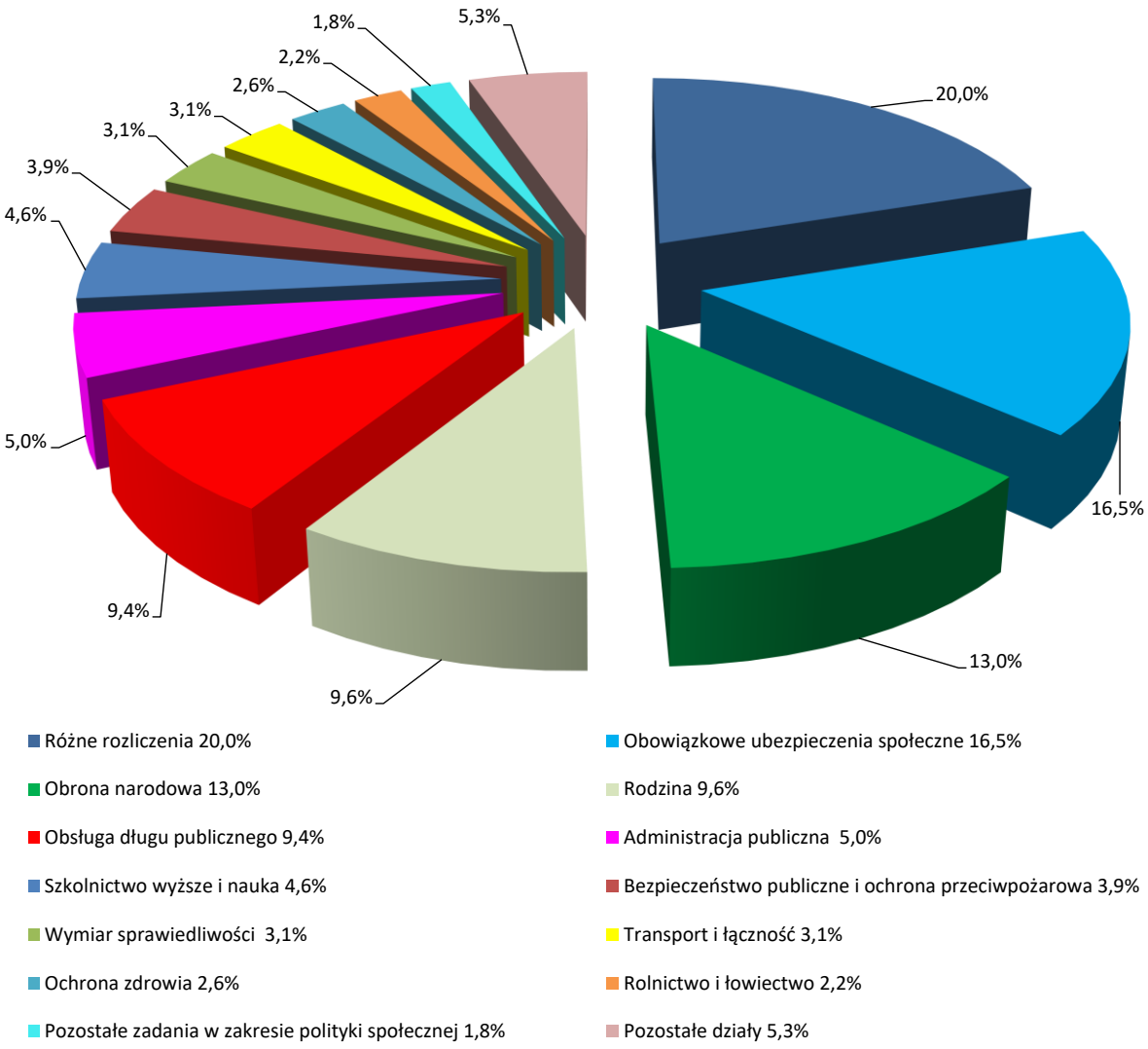
Jednocześnie opis wydatków poniesionych na realizację zadań publicznych wraz z celami oraz wartościami mierników przedstawia budżet w układzie zadaniowym. Funkcje państwa zaprezentowane w *Informacji o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w 2023 r.,* dołączanej do Sprawozdania prezentują obszary działalności państwa z perspektywy celów i osiągniętych rezultatów.

W tej części Omówienia zostaną przedstawione wnioski z analizy realizacji wydatków budżetu państwa, w odniesieniu do wielkości planowanych.

Poniżej została przedstawiona tabela prezentująca realizację wydatków budżetu państwa według działów budżetowych w latach 2022-2023.

Wyszczególnienie	2022	2023					Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Rozdysponowanie rezerwy ogólnej	Rozdysponowanie rezerw celowych	Plan po zmianach	Wykonanie	(7/2)	(7/6)
	w tys. zł						*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
Ogółem	**517.398.907**	**693.378.366**	**975.893**	**53.698.428**	**693.378.366**	**659.586.491**	**127,5**	**95,1**
w tym:								
010 Rolnictwo i łowiectwo	11.713.454	8.672.925	5.307	7.882.129	16.565.258	14.775.237	126,1	89,2
020 Leśnictwo	21.299	14.270		2.578	16.663	13.191	61,9	79,2
050 Rybołówstwo i rybactwo	134.121	194.725		34.713	231.230	223.609	166,7	96,7
100 Górnictwo i kopalnictwo	960.356	1.794.091		162	1.794.253	1.768.479	184,1	98,6
150 Przetwórstwo przemysłowe	756.863	1.336.860	2.200	1.876.344	2.964.186	2.690.207	355,4	90,8
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczna, gaz i wodę			1.356	500	1.856	1.356		73,1
500 Handel	1.450.706	1.003.512	15.524	1.206.541	2.227.483	1.303.209	89,8	58,5
550 Hotele i restauracje	40.467	34.399	1.083	9.298	45.360	45.293	111,9	99,9
600 Transport i łączność	11.534.791	16.555.492	141.206	4.252.638	21.000.331	20.142.857	174,6	95,9
630 Turystyka	77.907	104.690	1.483	287	106.460	103.918	133,4	97,6
700 Gospodarka mieszkaniowa	1.301.921	1.656.499	3.771	681.291	2.342.655	2.266.525	174,1	96,8
710 Działalność usługowa	593.418	735.961	11.938	24.641	781.719	749.461	126,3	95,9
720 Informatyka	53.260	132.100		974	133.076	130.915	245,8	98,4
730 Szkolnictwo wyższe i nauka	27.791.504	30.947.339	7.000	195.237	30.949.048	30.634.221	110,2	99,0
750 Administracja publiczna	34.179.881	21.012.430	353.022	12.115.777	33.518.071	32.810.743	96,0	97,9
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.920.707	3.514.891		495.383	4.003.510	3.705.466	126,9	92,6
752 Obrona narodowa	47.317.042	85.691.210		6.299	85.587.076	85.551.985	180,8	100,0
753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	86.132.305	112.579.365		3.653.557	111.633.383	108.578.522	126,1	97,3
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.369.083	22.856.993	79.669	3.127.020	26.073.749	25.961.153	127,5	99,6
755 Wymiar sprawiedliwości	17.059.156	20.045.701		489.102	20.533.770	20.364.464	119,4	99,2
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	350.319			10.750	10.750	10.750	3,1	100,0
757 Obsługa długu publicznego	32.718.271	62.000.000			62.000.000	61.710.339	188,6	99,5
758 Różne rozliczenia	110.996.277	199.762.069		246.265	153.765.947	131.956.102	118,9	85,8
801 Oświata i wychowanie	5.048.744	3.054.250	36.751	2.939.819	6.035.645	5.861.090	116,1	97,1
851 Ochrona zdrowia	20.285.325	17.488.446	87.175	1.866.287	17.908.281	17.348.554	85,5	96,9
852 Pomoc społeczna	7.430.049	4.561.393	8.300	965.821	5.536.369	5.365.038	72,2	96,9
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.830.108	4.391.508	1.184	7.473.808	11.853.110	11.677.707	241,8	98,5
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	379.030	231.857	3.108	235.894	470.996	404.693	106,8	85,9
855 Rodzina	63.083.853	63.650.490		636.272	64.280.061	63.135.189	100,1	98,2
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.994.183	2.183.529	5.874	1.318.453	3.473.450	3.358.146	112,2	96,7
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.696.393	5.253.886	151.963	37.894	5.339.701	4.892.736	132,4	91,6
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	161.050	160.540		3.805	165.228	163.564	101,6	99,0
926 Kultura fizyczna	1.017.064	1.756.945	10.303	262.442	2.029.690	1.881.770	185,0	92,7

Jednocześnie poniższy wykres prezentuje udział wydatków w poszczególnych działach w wydatkach budżetu państwa ogółem w 2023 r.



Największy udział wydatków budżetu państwa stanowią wydatki w działach:

- **758 Różne rozliczenia** (20,0%), w którym znaczące wielkości stanowią: subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz składka do budżetu Unii Europejskiej,
- **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** (16,5%), z którego środki kierowane są przede wszystkim do funduszy z zakresu ubezpieczeń społecznych zarządzanych przez Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, a także służb mundurowych, sędziów i prokuratorów na finansowanie świadczeń pieniężnych z zaopatrzenia emerytalnego,
- **752 Obrona narodowa** (13,0%), w ramach którego finansowane są wydatki przeznaczone na przebudowę i modernizację techniczną oraz finansowanie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, która została przewidziana w Ustawie o obronie Ojczyzny,

- **855 Rodzina** (9,6%), z którego finansowane są przede wszystkim: świadczenia wychowawcze wypłacone w związku z realizacją rządowego programu wsparcia dla rodziców „Rodzina 500+", ale także wspieranie rodziny (np. realizacja programu „Dobry start"), świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych pobierające zasiłek macierzyński, czy za osoby zatrudnione jako nianie,
- **757 Obsługa długu** (9,4%), Obsługa kosztów zadłużenia obejmuje przede wszystkim: odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, odsetki i opłaty od otrzymanych pożyczek i kredytów, koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, odsetki i opłaty związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt przez Ministra Finansów, wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa,
- **750 Administracja Publiczna** (5,0%) z którego finansowane są przede wszystkim: wydatki na wynagrodzenia i uposażenia oraz bieżące na utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Należy ponownie podkreślić fakt, że w świetle regulacji zawartych w art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki budżetu państwa ogółem stanowią nieprzekraczalny limit. Jednocześnie limit wydatków w poszczególnych działach/częściach zaplanowanych w ustawie budżetowej może zmieniać się w trakcie roku. Zmiany te są w głównej mierze konsekwencją przesunięć środków z rezerw celowych i rezerwy ogólnej co zostało przedstawione w tabeli na wstępie tego podrozdziału.
Wykonanie wydatków ogółem za 2023 r. wyniosło 95,1% w stosunku do planu po zmianach. W poszczególnych działach kształtowało się na poziomie od 58,5% (w dziale 500 – Handel) do 100% (w działach: 752 – Obrona narodowa, 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem).

*** * ***

Dokonując analizy wykonania wydatków budżetu państwa w roku 2023 w porównaniu do planu, warto odrębnie odnieść się do **grupy wydatków przeznaczonych na realizację** programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, tj. **projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej**, z uwagi na charakter planowania (uzależniony od kolejnych Perspektyw Finansowych), ale także realizacji w trakcie roku budżetowego (w odniesieniu do art. 194 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym Minister Finansów, na wniosek ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, zaopiniowany przez właściwego dysponenta części budżetowej, dokonuje przeniesień między częściami i działami budżetu państwa wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich).

Należy zauważyć, że programy realizowane z udziałem środków unijnych mają, co do zasady, charakter wieloletni. Oznacza to, że wydatki na realizację projektów ponoszone są w poszczególnych latach zgodnie z tempem realizacji projektów. Wynika to z faktu, że w pierwszej kolejności dokonywana jest kontraktacja wydatków, a następnie wydatki ponoszone są przez beneficjentów. Ma to znaczenie szczególnie w zakresie beneficjentów nie będących państwowymi jednostkami budżetowymi, którzy dopiero po poświadczeniu poniesionych wydatków mogą otrzymać zwrot w zakresie części refundowanej ze środków UE, jak też współfinansowania krajowego, pochodzącego z budżetu państwa, o ile zasady programowe tak stanowią, co miało bezpośredni wpływ na tempo ponoszenia wydatków zarówno w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020, jak i 2021-2027.

Niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach w roku 2023 nastąpiło w działach:

- **010 Rolnictwo i łowiectwo** – przede wszystkim w ramach wspólnej polityki rolnej w części 33 – Rozwój wsi oraz w części 85 – Województwa oraz programu Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 w części 44 – Zabezpieczenie społeczne,
- **020 Leśnictwo** – w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w części 51 – Klimat,
- **150 Przetwórstwo przemysłowe** – głównie w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020 tj.: Inteligentny Rozwój, Wiedza Edukacja Rozwój oraz programów Perspektywy Finansowej 2021-2027, tj.: Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej, Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki w części 34 – Rozwój regionalny,
- **600 Transport i łączność –** przede wszystkim w zakresie Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w części 76 – Urząd Komunikacji Elektronicznej, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w części 21 – Gospodarka morska i w części 39 – Transport, a także Instrumentu Łącząc Europę w części 39 – Transport,
- **730 Szkolnictwo wyższe i nauka** – głównie w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Inteligentny Rozwój, Wiedza Edukacja Rozwój w części 34 – Rozwój regionalny oraz Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w części 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka, a także Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
- **750 Administracja publiczna** – przede wszystkim w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Polska Cyfrowa, Wiedza Edukacja Rozwój, Infrastruktura i Środowisko oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz programów Perspektywy Finansowej 2021-2027, tj.: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich oraz Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko,

- **851 Ochrona zdrowia** – głownie w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Infrastruktura i Środowisko, Wiedza Edukacja Rozwój, Polska Cyfrowa oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 w części 46 – Zdrowie,
- **855 Rodzina** – w ramach Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w części 85 – Województwa,
- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – przede wszystkim w zakresie Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz Programów Operacyjnych 2014 -2020 tj.: Infrastruktura i Środowisko, Polska Cyfrowa w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w części 85 – Województwa.

*** * ***

Poniżej zostały przedstawione działy, których łączna realizacja wydatków (krajowych i współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej) w istotny sposób odbiegała od planu po zmianach w roku 2023, zarówno w ujęciu procentowym jak i kwotowym.

1) **010 Rolnictwo i łowiectwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 14.775.237 tys. zł co stanowiło 89,2% planu po zmianach (16.565.258 tys. zł), tj. było niższe o 1.790.021 tys. zł. Niepełne wykonanie wydatków wynika przede wszystkim z niższego:
   - wydatkowania środków dotacji celowej dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na
     - pomoc dla producentów rolnych, m.in. na dopłaty do oprocentowania kredytów płynnościowych i skupowych (nie wszyscy kredytobiorcy mieli zdolność kredytową lub spełniali warunki do jego uzyskania),
     - pomoc dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu (z uwagi na wyczerpanie pomocy de minimis w 2023 r. wnioski o udzielenie tej pomocy zostały przeniesione do rozpatrzenia w 2024 r., tj. po odnowieniu tego limitu),
     - budowę i rozbudowę systemów IT Agencji, w związku m.in. z dynamiką zmian zakresów planowanych do realizacji modyfikacji, konieczności przesunięcia terminu realizacji modyfikacji w zakresie obsługi płatności oraz uzyskania oszczędności.
   - wykonania wydatków w zakresie dopłat do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, spowodowanego mniejszym od zakładanego, zwłaszcza w sezonie jesiennym, zainteresowania producentów rolnych dotowanymi ubezpieczeniami, na co miały wpływ niższe od szacowanych w 2022 roku ceny skupu płodów rolnych oraz

przedłużające się prace polowe, które wpłynęły na opóźnienia w zakresie wysiewu i wysadzania upraw ozimych,

- wykonania wydatków na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego.

2) **020 Leśnictwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 13.191 tys. zł co stanowiło 79,2% planu po zmianach (16.663 tys. zł), tj. było niższe o 3.472 tys. zł. Niższe wykonanie wydatków w 2023 r. wynika przede wszystkim z niepełnego wykorzystania dotacji celowej przyznanej z budżetu państwa zgodnie z art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2024 r., poz. 530), w myśl którego w przypadku braku możliwości ustalenia sprawcy szkody w lasach, powstałej w wyniku oddziaływania gazów i pyłów przemysłowych oraz w przypadku pożarów lub innych klęsk żywiołowych spowodowanych czynnikami biotycznymi albo abiotycznymi, zagrażających trwałości lasów, koszty zagospodarowania i ochrony związane z odnowieniem lub przebudową drzewostanu finansowane są z budżetu państwa. Niewydatkowanie środków w pełnej wysokości związane było głównie z brakiem zgłoszeń podmiotów uprawnionych, bądź brakiem wykonania przez te podmioty wymaganych odnowień, a także ze względu na urealnienie wcześniej szacowanych kosztów zagospodarowania i ochrony drzewostanu.
Ponadto niższe wykonanie wydatków w 2023 r. w stosunku do planu po zmianach wynika z niższego wykorzystania dotacji celowej przyznanej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecanych powiatom wynikających z ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach.

3) **150 Przetwórstwo przemysłowe** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 2.690.207 tys. zł co stanowiło 90,8% planu po zmianach (2.964.186 tys. zł), tj. było niższe o 273.979 tys. zł. Niższe od planowanego wykonanie wynika głównie z niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na realizację:

- programów poręczeniowo–gwarancyjnych realizowanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w konsekwencji znacząco niższej od zakładanej szkodowości portfeli gwarancyjnych (szkodowość była niższa od standardowej). Brak wykonania wydatków wynikał z faktu, że BGK przygotowując prognozę wydatków na 2023 rok, w szczególności z tytułu wypłat z gwarancji, uwzględnił sytuację rynkową i możliwą szkodowość z tego wynikającą oraz dużo wyższą sprzedaż gwarancji de minimis PLD-KFG i FGP[1],
- pomocy publicznej w celu ratowania i restrukturyzacji przedsiębiorców w wyniku długiego terminu rozpatrywania wniosków o pomoc składanych przez

[1] *PLD-KFG - Portfelowa Linia Gwarancyjna w ramach Krajowego Funduszu Gwarancyjnego, FGP - Funduszu Gwarancji Płynnościowych*

przedsiębiorców w celu uzyskania wsparcia na ratowanie lub restrukturyzację oraz ze względu na jakość przedłożonych wniosków (istotne braki, usterki wniosków i konieczność uzupełnienia przekazanych dokumentów przez wnioskodawców). Powyższe w znaczącym stopniu uniemożliwiło zakończenie postępowań dowodowych w prowadzonych postępowaniach administracyjnych z wniosków oraz wydanie stosownych pozytywnych decyzji i wypłatę środków pomocowych,

- programu wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030 m.in. w związku z wypowiedzeniem umowy przez przedsiębiorcę, niepodpisaniem umów z przedsiębiorcami, dla których zaplanowano wypłatę w roku 2023, jak również niewykonaniem przez część inwestorów zobowiązań umownych w zakresie utworzenia nowych miejsc pracy i poniesienia kosztów inwestycji. Jednocześnie inwestorzy zainteresowani uzyskaniem wsparcia w ramach programu nie składali projektów, które klasyfikowałyby się do otrzymania dotacji. W znacznej większości przypadków, przedsiębiorcy wnioskowali o udzielenie pomocy publicznej.

4) **500 Handel** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 1.303.209 tys. zł co stanowiło 58,5% planu po zmianach (2.227.483 tys. zł), tj. było niższe o 924.274 tys. zł. Niższa realizacja wydatków w roku 2023 w stosunku do planu po zmianach wynikała przede wszystkim z niepełnego wykorzystania dotacji celowych przez:

- Rządową Agencję Rezerw Strategicznych na sfinansowanie:
  - zakupu rezerw rolno-spożywczych wraz z kosztami usług transportowo-logistycznych,
  - zobowiązań w zakresie utworzenia i utrzymywania rezerw unijnych w ramach projektów: „Rozwój i utrzymanie zdolności rescUE w zakresie schronienia w Polsce" oraz „Rozwój i utrzymanie zapasów CBRJ rescUE w Polsce". Niewykorzystanie dotacji było wynikiem czasochłonnego procesu przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych, w szczególności co do określenia i uzgodnienia asortymentu (zlecenie dodatkowych ekspertyz, analiz i opinii do przygotowania dokumentacji przetargowej),
  - kosztów VAT jako wydatku niekwalifikowalnego, cła oraz prefinansowania (20% wartości wydatków kwalifikowanych) w celu realizacji projektu w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności – Zakup i utrzymanie agregatów oraz innych urządzeń elektroenergetycznych na potrzeby utworzenia zdolności/rezerw unijnych w ramach instrumentu rescEU. Niewykorzystanie dotacji wynikało z prowadzonych z Komisją Europejską ustaleń odnośnie do kontynuacji tego grantu oraz zagospodarowania pozostałych środków. Ustalenia zajęły więcej czasu niż planowano i pomimo ogłoszenia przetargu żaden z wykonawców nie był w stanie dostarczyć produktów do końca 2023 r. w wymaganych ilościach;

- Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A na program wieloletni pod nazwą "Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026". W ramach niewykorzystanej kwoty dotacji największa część środków dotyczyła zadania związanego z przygotowaniem Pawilonu Polski. W związku z długotrwałymi procedurami, proces wyboru generalnego wykonawcy Pawilonu Polski oraz wykonawcy nadzoru inwestorskiego nad jego budową nie został zakończony w 2023 r.

5) **600 Transport i łączność** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 20.142.857 tys. zł co stanowiło 95,9% planu po zmianach (21.000.331 tys. zł), tj. było niższe o 857.475 tys. zł. Niższe wykonanie było głównie efektem niezrealizowania przez Ministra Aktywów Państwowych wypłaty operatorowi wyznaczonemu – Poczcie Polskiej S.A. dotacji celowej na pokrycie kosztu netto z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych za lata 2013, 2021 i 2022 (łącznie 703.900 tys. zł). W roku 2023 nie było podstaw do realizacji płatności ze względu na niewydanie przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej decyzji administracyjnych określających kwoty zweryfikowanego kosztu netto i straty na usługach powszechnych oraz nieustalenie kwoty należnego finansowania kosztu netto za lata 2021 – 2022, a także nieuprawomocnienie się decyzji Prezesa UKE w sprawie określenia kwoty zweryfikowanego kosztu netto i straty na usługach powszechnych dotyczącej finansowania kosztu netto za rok 2013.
   Ponadto niższe od planowanego wykonanie to skutek mniejszego wykorzystania dotacji:
   - na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, określone w ustawie z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy, związane z organizacją bezpłatnych przewozów wyborców,
   - celowej na inwestycje na drogach samorządowych, w tym realizowane w ramach programu wieloletniego pn. "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019 - 2026" (zmiany w harmonogramach rzeczowo–finansowych zadań),
   - celowej na wydatki inwestycyjne związane z inwestycjami na liniach kolejowych oraz na budowę i przebudowę dworców kolejowych w związku z sytuacją na rynku robót budowlanych oraz trudnościami uniemożliwiającymi zawarcie umów na roboty budowlane w pierwotnie zakładanym terminie,
   - przedmiotowej do krajowych kolejowych przewozów pasażerskich na wyrównanie przewoźnikom i operatorom publicznego transportu zbiorowego utraconych przychodów w związku ze stosowaniem obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie kolejowym.

6) **730 Szkolnictwo wyższe i nauka** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 30.634.221 tys. zł co stanowiło 99% planu po zmianach (30.949.048 tys. zł), tj. było niższe o 314.826 tys. zł. Niższe wykonanie było konsekwencją:

- niepełnego wydatkowania środków na:
  - realizację programu wieloletniego „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy",
  - zadania o charakterze budowlanym realizowane na rzecz uczelni wyższych nadzorowanych przez Ministra Edukacji i Nauki,
  - realizację programu wieloletniego pn. „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”,
- zwrotów przez uczelnie i innych beneficjentów niewykorzystanych dotacji, m.in. z uwagi na zaprzestanie kształcenia doktorantów,
- opóźnień w rozstrzyganiu konkursów i podpisywaniu umów na realizację przedsięwzięć w ramach programów ustanawianych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, ze względu na konieczność przeprowadzania ponownej oceny wniosków,
- niepełnego wydatkowania środków przewidzianych na zapewnienie dostępu do informacji naukowej z uwagi na różnice kursowe w trakcie realizacji umów,
- opóźnień w wydatkowaniu środków na refundację kosztów dla uczelni, które nie pobrały opłaty za usługi edukacyjne na studiach niestacjonarnych lub studiach w języku obcym albo pobrały tę opłatę w niższej wysokości od studentów polskich, którzy w dniu 24 lutego 2022 r. kształcili się na terytorium Ukrainy, w związku z potrzebą skorygowania wniosków lub uzupełnienia wymaganych dokumentów,
- oszczędności środków z tytułu organizacji spotkań zespołów i komisji (dojazdy, noclegi, delegacje) w związku z organizacją ich w formie on-line,
- urealnienia zakresu zadań zlecanych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki w trybie art. 404 ust. 1 ustawy – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce,
- przedłużających się naborów wniosków w konkursie na realizację przedsięwzięć związanych z KPO.

7) **750 Administracja publiczna** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 32.810.743 tys. zł co stanowiło 97,9% planu po zmianach (33.518.071 tys. zł), tj. było niższe o 707.328 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w przedmiotowym dziale w stosunku do planu było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych m.in. na:
   - wydatki bieżące jednostek budżetowych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne oraz zakupy usług remontowych co wynikało przede wszystkim z przedłużających się procedur przetargowych i przesunięcia płatności na rok 2024,

- wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz uposażenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (np. świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP), wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, z powodu głównie wysokiego poziomu fluktuacji zatrudnienia,
- inwestycje budowlane na potrzeby placówek zagranicznych, w tym budowę nowej siedziby Ambasady RP w Republice Federalnej Niemiec,
- zakupy inwestycyjne:
  - dotyczące działalności Centrum Informatyki Resortu Finansów, m.in. w związku z uzyskaniem znacznie niższych ofert w drodze przetargu niż zakładano w szacowaniu,
  - na potrzeby Urzędu Zamówień Publicznych, głównie w związku z niezrealizowaniem zadania: Nowe formularze ogłoszeń unijnych (e-forms),
  - związane z informatyzacją m.in. budowę, wdrożenie i utrzymanie usług elektronicznych.

8) **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 3.705.466 tys. zł co stanowiło 92,6% planu po zmianach (4.003.510 tys. zł), tj. było niższe o 298.044 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w dziale w stosunku do planu po zmianach było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych głównie na:
   - dotacje celowe dla Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w związku z utworzeniem mniejszej liczby obwodów do głosowania oraz mniejszej niż planowano liczby mężów zaufania uprawnionych do otrzymania diety, a także niższych kosztów przechowywania zdeponowanych dokumentów z wyborów,
   - inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Kancelarii Sejmu, Najwyższej Izby Kontroli oraz Sądu Najwyższego,
   - wydatki bieżące jednostek budżetowych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne oraz zakupy usług remontowych,
   - wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz uposażenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (np. świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP) oraz wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.

9) **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 108.578.522 tys. zł co stanowiło 97,3% planu po zmianach (111.633.383 tys. zł), tj. było niższe o 3.054.861 tys. zł. Niepełne wykonanie wydatków w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z niższej dotacji

uzupełniającej udzielonej z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych przede wszystkim z uwagi na wyższe niż planowano przychody ze składek na ubezpieczenia społeczne.

10) **758 Różne rozliczenia** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 131.956.102 tys. zł co stanowiło 85,8% planu po zmianach (153.765.947 tys. zł), tj. było niższe o 21.809.845 tys. zł. Niepełna realizacja wydatków była konsekwencją:

- niższego niż planowano rozdysponowania rezerw celowych głównie w pozycjach:
  - 8 – Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej – kwota 5.306.698 tys. zł,
  - 36 – Środki na realizację programów poręczeniowo-gwarancyjnych, innych programów rządowych wspieranych gwarancjami Skarbu Państwa oraz wydatków na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa – kwota 3.704.477 tys. zł,
  - 72 – Wydatki związanie ze zwalczaniem skutków, w tym społeczno-gospodarczych, kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym w Ukrainie – kwota 2.148.319 tys. zł,
  - 56 – Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania – kwota 1.664.699 tys. zł,
  - 49 – Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych oraz na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego – kwota 1.439.887 tys. zł,
  - 35 – Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń z zakresu rodziny i zabezpieczenia społecznego, realizację zadań z zakresu zabezpieczenia społecznego oraz na wypłatę świadczeń motywacyjnych, o których mowa w ustawie o Policji, ustawie o Państwowej Straży Pożarnej, ustawie o Straży Granicznej oraz ustawie o Służbie Ochrony Państwa – kwota 1.287.871 tys. zł,
  - 17 – Środki na finansowanie ustawowo określonych zadań dotyczących wyborów i referendów – kwota 897.644 tys. zł.
- wpłaty polskiej składki członkowskiej do budżetu Unii Europejskiej w 2023 r. w niższej niż planowano wysokości co było spowodowane przede wszystkim:
  - niższym poborem należności celnych,
  - aktualizacją podstaw VAT i DNB za lata poprzednie, a także uchwaleniem w 2023 r. korekt budżetu UE (nr 2/2023 oraz 3/2023), zmniejszających składki państw członkowskich, w tym Polski. Dodatkowo, na skutek późnego przyjęcia

ostatniej korekty budżetu UE w 2022 r. (nr 5/2022 r.), rozliczenie jej skutków nastąpiło dopiero w styczniu 2023 r., w wyniku czego wpłata składki za ten rok została obniżona.

11) **851 Ochrona zdrowia** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 17.348.554 tys. zł co stanowiło 96,9% planu po zmianach (17.908.281 tys. zł), tj. było niższe o 559.727 tys. zł. Niższa realizacja wydatków w stosunku do planu w głównej mierze wynikała z niepełnego wykorzystania środków na:

- realizację programu wieloletniego pod nazwą „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu", w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego,

- programy wieloletnie koordynowane przez Ministra Zdrowia, w tym programy pn. „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych" oraz „Wieloletni program medyczny - rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy",

- staże i specjalizacje medyczne, m.in. wynikiem mniejszej niż planowano liczby lekarzy i lekarzy dentystów podejmujących staż podyplomowy oraz nieobecności z powodu zwolnień lekarskich, urlopów macierzyńskich, urlopów bezpłatnych, a także z wykonania mniejszej ilości dyżurów medycznych związanych z realizacją staży cząstkowych,

- zadania inwestycyjne realizowane przez Państwowy Instytut Medyczny MSWiA głównie w związku z wyłonieniem korzystnych ofert, wygenerowania oszczędności oraz brakiem możliwości realizacji zadań,

- dotacje celowe z przeznaczeniem na realizację Narodowego Programu Zdrowia Niepełne wykonanie planu wynikało m.in.: z niezrealizowania części działań oraz z oszczędności,

- finansowanie:
  - ratownictwa medycznego – niewykonanie wynika przede wszystkim z przekazania mniejszej niż planowano dotacji na finansowanie działalności Lotniczego Pogotowia Ratunkowego w Warszawie,
  - inspekcji sanitarnej – niższa realizacja wydatków w części 46 – Zdrowie jest wynikiem głównie powstałych oszczędności w ramach realizacji zadania Rozwój i utrzymanie Systemu Ewidencji Państwowej Inspekcji Sanitarnej SEPIS, które częściowo zostały zrealizowane w zakresie zaplanowanych wydatków na rok 2023 ujętych w planie finansowym Głównego Inspektoratu Sanitarnego na realizację

projektów z udziałem środków europejskich oraz z powstałych oszczędności w trakcie realizacji pozostałych zadań z uwagi na niższe ceny zakupu usług oraz materiałów i wyposażenia od pierwotnie zaplanowanych na rok 2023 r.,

- inspekcji farmaceutycznej – niższa realizacja wydatków w części 46 była spowodowana oszczędnościami powstałymi m.in. wskutek realizacji części zadań w zakresie inspekcji krajowych i zagranicznych, a także szkoleń krajowych i zagranicznych w trybie online. Z uwagi na postępujący proces elektronizacji urzędu zrealizowano również oszczędności w wydatkach na zakup papieru i tonerów. Z uwagi na przedłużające się procedury zamówień publicznych nie zrealizowano części wydatków bieżących związanych m.in. z zakupem oprogramowania.
- Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego – niepełne wykorzystanie środków wynikało z niższych niż planowano wydatków związanych z przedłużeniem wsparcia producenta na konsole, radiotelefony i radioboxy oraz niewykorzystaniem środków zaplanowanych na świadczenia na rzecz pracowników,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne przede wszystkim w części 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Niższe wykonanie planu wynikało z wejścia w życie ustawy z dnia 16 listopada 2022 r. o zmianie ustawy o zawodach lekarza i lekarza dentysty oraz niektórych innych ustaw. Na jej mocy wyłączono obowiązek opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za wybrane grupy ubezpieczonych, za które składka zdrowotna była dotychczas finansowana ze środków budżetu państwa, m.in. za osoby pobierające rentę przyznaną na podstawie przepisów o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych oraz członków ich rodzin.

– finansowanie programów polityki zdrowotnej, w tym:

- programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022–2032” w związku z koniecznością przeprowadzenia czasochłonnego procesu wdrożenia i rozplanowania działań z zakresu promocji zdrowia, profilaktyki i edukacji zdrowotnej oraz konieczności dokonania ponownych uzgodnień z podmiotami merytorycznymi,
- Rządowego programu kompleksowej terapii wewnątrzmacicznej w profilaktyce następstw i powikłań wad rozwojowych i chorób dziecka nienarodzonego – jako element poprawy stanu zdrowia dzieci nienarodzonych i noworodków na lata 2018-2023 w związku z mniejszą niż przewidywano wykonaną liczbą zabiegów, która uzależniona jest od liczby rozpoznanych przypadków patologii ciąży, a także, konsekwencji tym mniejszym zakupem materiałów i wyrobów medycznych niezbędnych do przeprowadzenia tych zabiegów),

- Rządowego programu kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce w 2021-2023 w związku z niższą w stosunku do zaplanowanej zgłaszalności par oraz z zakupu drobnego sprzętu w korzystniejszych cenach.

12) **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 404.693 tys. zł co stanowiło 85,9% planu po zmianach (470.996 tys. zł), tj. było niższe o 66.303 tys. zł. Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z:

   – mniejszego zapotrzebowania na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023 – 2025,

   – mniejszej niż zakładano liczby uczniów uprawnionych do uzyskania pomocy materialnej w formie stypendiów i zasiłków szkolnych,

   – niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na zadania inwestycyjne w zakresie internatów i burs szkolnych.

13) **855 Rodzina** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 63.135.189 tys. zł co stanowiło 98,2% planu po zmianach (64.280.061 tys. zł), tj. było niższe o 1.144.871 tys. zł, głównie w wyniku niższej niż planowano liczby osób za które opłacane są z budżetu państwa składki na ubezpieczenia społeczne (przede wszystkim za osoby pobierające zasiłek macierzyński), jak również niższej niż planowano liczby świadczeniobiorców, a w konsekwencji niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na realizację:

   – świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz na opłacanie składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna,

   – rodzinnego kapitału opiekuńczego.

14) **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 4.892.736 tys. zł co stanowiło 91,6% planu po zmianach (5.339.701 tys. zł), tj. było niższe o 446.965 tys. zł, w związku z niepełnym wykorzystaniem środków na:

   – zadania inwestycyjne realizowane przez instytucje kultury, w tym na realizację programu wieloletniego „Budowa Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE" oraz realizację inicjatywy Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA. Niewykorzystanie środków finansowych zaplanowanych na realizację programu wieloletniego pn. "Budowa Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”, wynikało m.in. z:

      - opóźnień generowanych przez biuro architektoniczne w realizacji dokumentacji projektowej, wykonawczej dla budynków siedziby dla obu części inwestycji,

tj. budowy budynku Studia Filmowego (I część) i budowy Centrum Filmowego (II część),

- wieloetapowej a przez to długotrwałej procedury wyboru wykonawcy robót budowlanych na realizację I części inwestycji, w procedurze dialogu konkurencyjnego,
- postępowania odwoławczego, przed Krajową Izbą Odwoławczą, dotyczącego odwołania złożonego przez uczestnika procedury dialogu konkurencyjnego,
- wstrzymania robót budowlanych na placu budowy przez nadzór archeologiczny.

– zadania inwestycyjne na potrzeby muzeów, w tym realizację programu wieloletniego „Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku", budowę Muzeum Historii Polski w Warszawie, Muzeum „Pamięć i Tożsamość" im. św. Jana Pawła II w Toruniu oraz utworzenie Muzeum Getta Warszawskiego. Z uwagi na termin przyjęcia uchwały ustanawiającej Program w 2023 r. pn. "Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku", prowadzone były jedynie czynności związane z nadzorem nad inwestycją,

– dotacje celowe na inwestycyjne wydatki budowlane w ramach programów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego,

– dotacje podmiotowe na bieżącą działalność instytucji kultury oraz dotacje celowe udzielane podległym i nadzorowanym instytucjom oraz pozostałym beneficjentom w trybie Programów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego,

– wydatki na bieżącą działalność Wojewódzkich Urzędów Ochrony Zabytków związaną z ochroną i opieką nad zabytkami.

– zadania inwestycyjne na potrzeby centrów kultury i sztuki, w tym m.in. na z realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025 w ramach Priorytetu 2. Inwestycje w infrastrukturę bibliotek publicznych. Niewykorzystanie środków finansowych zaplanowanych na realizację programu wieloletniego pn. "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021–2025", w ramach priorytetu 2, wynikało m.in. z:

- rezygnacji z realizacji zadań m.in. z powodu niemożności wyłonienia wykonawcy po przeprowadzonej procedurze przetargowej, znacznemu wzrostowi wydatków na realizację zadania,
- czynników niemożliwych do przewidzenia w momencie zawierania umowy (inflacja) czy pozyskania dofinansowania zadania z innych źródeł.

15) **926 Kultura fizyczna** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 1.881.770 tys. zł co stanowiło 92,7% planu po zmianach (2.029.690 tys. zł), tj. było niższe o 147.920 tys. zł. Niższa realizacja to rezultat głównej mierze:

- niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na zadania związane z realizacją programu wieloletniego „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich” ze względu na trudną sytuację finansową wnioskodawców oraz wzrost kosztów materiałów komponentów niezbędnych do realizacji zadań,
- zwrotów dotacji dokonanych przez beneficjentów, związane z niepełnym wykorzystaniem dotacji przeznaczonych na realizację zadań głównie w obszarze sportu wyczynowego oraz sportu dla wszystkich,
- niższego wykonania dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz środków zaplanowanych na zakup usług remontowych, związanych z usuwaniem wad gwarancyjnych na Stadionie Narodowym w Warszawie.

Wykonanie wydatków budżetu państwa w 2023 r. według części

Wyszczególnienie	2022	2023			Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
	w tys. zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Ogółem w tym:	**517.398.907**	**693.378.366**	**693.378.366**	**659.586.491**	**95,1**	**127,5**
01 Kancelaria Prezydenta RP	207.787	246.942	254.701	251.593	98,8	121,1
02 Kancelaria Sejmu	532.226	685.993	685.993	619.981	90,4	116,5
03 Kancelaria Senatu	128.565	152.810	152.810	140.798	92,1	109,5
04 Sąd Najwyższy	160.943	218.999	218.999	190.274	86,9	118,2
05 Naczelny Sąd Administracyjny	591.647	708.781	716.214	697.527	97,4	117,9
06 Trybunał Konstytucyjny	41.051	49.007	50.285	48.625	96,7	118,4
07 Najwyższa Izba Kontroli	332.460	367.956	367.956	357.800	97,2	107,6
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	58.483	69.155	69.155	66.855	96,7	114,3
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	66.409	83.323	83.323	64.196	77,0	96,7
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	40.270	45.367	45.367	44.457	98,0	110,4
11 Krajowe Biuro Wyborcze	89.119	92.519	576.145	449.098	77,9	503,9
12 Państwowa Inspekcja Pracy	397.674	457.703	457.703	451.103	98,6	113,4
13 Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	434.204	539.254	544.919	538.765	98,9	124,1
14 Rzecznik Praw Dziecka	18.925	22.077	22.077	22.077	100,0	116,7
15 Sądy powszechne	10.372.143	12.224.182	12.511.910	12.371.677	98,9	119,3
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	16.426.216	1.543.570	12.824.647	11.856.111	92,4	72,2
17 Administracja publiczna	54.104	71.282	71.337	63.644	89,2	117,6
18 Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo	1.138.472	1.544.354	1.890.180	1.865.266	98,7	163,8
19 Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe	9.175.621	9.881.925	11.161.054	10.915.383	97,8	119,0
20 Gospodarka	812.892	944.704	1.403.622	1.256.785	89,5	154,6
21 Gospodarka morska	1.599.502	878.458	987.183	968.884	98,1	60,6
22 Gospodarka wodna	2.280.437	1.515.870	2.570.837	2.463.573	95,8	108,0
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej	22.656	27.357	31.216	30.135	96,5	133,0
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.144.206	6.911.842	7.111.841	6.631.166	93,2	128,9
25 Kultura fizyczna	1.048.498	1.802.213	2.038.434	1.890.898	92,8	180,3
26 Łączność	5.760	10.138	715.369	6.576	0,9	114,2
27 Informatyzacja	623.158	875.562	953.484	854.215	89,6	137,1
28 Szkolnictwo wyższe i nauka	23.648.485	25.720.099	25.753.311	25.564.259	99,3	108,1
29 Obrona narodowa	57.077.969	97.124.573	97.115.116	97.079.598	100,0	170,1
30 Oświata i wychowanie	819.886	607.308	1.006.328	933.702	92,8	113,9
31 Praca	447.472	520.124	527.293	519.389	98,5	116,1
32 Rolnictwo	1.729.616	2.426.266	2.505.216	2.139.467	85,4	123,7
33 Rozwój wsi	7.015.042	4.888.079	10.037.943	8.820.460	87,9	125,7
34 Rozwój regionalny	2.105.979	2.740.684	2.868.108	2.632.677	91,8	125,0
35 Rynki rolne	54.906	62.426	63.389	62.238	98,2	113,4
37 Sprawiedliwość	6.642.519	8.040.984	8.149.914	8.104.278	99,4	122,0
39 Transport	9.185.329	15.106.578	18.015.319	17.948.793	99,6	195,4
40 Turystyka	71.865	110.385	110.386	106.957	96,9	148,8
41 Środowisko	691.804	536.534	614.174	599.987	97,7	86,7
42 Sprawy wewnętrzne	28.431.074	32.114.019	36.355.313	36.194.782	99,6	127,3
43 Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	225.680	242.977	252.513	251.513	99,6	111,4
44 Zabezpieczenie społeczne	4.068.153	3.660.725	10.973.780	10.812.079	98,5	265,8
45 Sprawy zagraniczne	2.705.385	2.788.067	3.001.469	2.904.109	96,8	107,3
46 Zdrowie	15.521.807	14.192.199	15.559.456	15.236.455	97,9	98,2
47 Energia	137.907	151.895	1.577.717	1.569.114	99,5	1.137,8
48 Gospodarka złożami kopalin	964.056	1.799.534	1.799.534	1.772.854	98,5	183,9

Wyszczególnienie	2022	2023			Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
	w tys. zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
49 Urząd Zamówień Publicznych	40.531	51.772	53.539	44.583	83,3	110,0
50 Urząd Regulacji Energetyki	64.761	68.824	72.231	71.106	98,4	109,8
51 Klimat	399.805	378.032	527.585	510.625	96,8	127,7
52 Krajowa Rada Sądownictwa	16.591	22.210	22.960	20.797	90,6	125,4
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	125.545	135.171	137.680	136.232	98,9	108,5
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	184.305	164.541	226.651	224.160	98,9	121,6
55 Aktywa państwowe	119.591	93.723	98.781	85.449	86,5	71,5
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	242.134	265.687	270.107	269.162	99,7	111,2
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	715.377	716.793	866.812	866.469	100,0	121,1
58 Główny Urząd Statystyczny	478.681	577.517	625.626	609.384	97,4	127,3
59 Agencja Wywiadu	295.107	300.267	394.164	392.165	99,5	132,9
60 Wyższy Urząd Górniczy	70.865	76.312	77.720	77.557	99,8	109,4
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	76.849	83.660	87.529	87.201	99,6	113,5
62 Rybołówstwo	124.666	193.047	227.570	214.872	94,4	172,4
63 Rodzina	37.154	67.244	79.845	73.672	92,3	198,3
64 Główny Urząd Miar	180.749	190.476	227.541	215.767	94,8	119,4
65 Polski Komitet Normalizacyjny	38.439	41.154	41.154	39.416	95,8	102,5
66 Rzecznik Praw Pacjenta	17.193	17.803	18.256	18.195	99,7	105,8
67 Polska Akademia Nauk	110.281	110.894	110.894	109.979	99,2	99,7
68 Państwowa Agencja Atomistyki	30.605	47.951	52.987	50.326	95,0	164,4
69 Żegluga śródlądowa	23.300	33.480	36.111	31.310	86,7	134,4
71 Urząd Transportu Kolejowego	54.168	55.765	64.582	63.904	99,0	118,0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	18.931.798	20.141.263	22.212.338	22.203.975	100,0	117,3
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	75.554.803	114.358.488	109.332.247	105.353.929	96,4	139,4
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	71.638	67.618	80.146	78.074	97,4	109,0
75 Rządowe Centrum Legislacji	35.028	40.898	40.955	38.634	94,3	110,3
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	131.765	143.037	167.640	156.279	93,2	118,6
79 Obsługa długu Skarbu Państwa	32.718.271	62.000.000	62.000.000	61.710.339	99,5	188,6
80 Regionalne izby obrachunkowe	138.592	151.397	155.885	155.831	100,0	112,4
81 Rezerwa ogólna	0	1.235.000	306.782	0	0,0	
82 Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	74.916.806	99.638.415	99.710.829	99.710.748	100,0	133,1
83 Rezerwy celowe	0	65.444.572	18.655.512	0	0,0	
84 Środki własne Unii Europejskiej	34.293.905	33.072.735	33.072.735	30.313.620	91,7	88,4
85 Budżety wojewodów	60.365.488	34.784.468	44.470.358	43.242.285	97,2	71,6
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	152.805	160.823	171.520	169.130	98,6	110,7
88 Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury	3.279.789	3.605.683	3.840.094	3.834.786	99,9	116,9
89 Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15	11.162	11.847	12.963	12.360	95,4	110,7
90 Akademia Kopernikańska	2.000	25.000	25.000	24.000	96,0	1.200,0

5.3. Wydatki według grup ekonomicznych

Poniższe zestawienie przedstawia wykonanie planu wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzanych w trakcie wykonywania budżetu w 2023 roku.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	2023			5:4	5:2	
		Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		nominalne	realnie
	w tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem, z tego:	**517.398.907**	**693.378.366**	**693.378.366**	**659.586.491**	**95,1**	**127,5**	**114,4**
1. Dotacje i subwencje	256.142.772	292.349.723	303.801.007	292.774.361	96,4	114,3	102,6
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	58.951.754	81.637.083	81.765.287	81.294.035	99,4	137,9	123,8
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	100.295.632	139.006.494	130.845.922	122.469.272	93,6	122,1	109,6
4. Wydatki majątkowe	25.238.004	67.375.776	63.999.901	59.087.409	92,3	234,1	210,2
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	32.718.271	62.000.000	62.000.000	61.710.339	99,5	188,6	169,3
6. Środki własne Unii Europejskiej	34.293.905	34.882.566	34.882.566	30.313.620	86,9	88,4	79,3
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej*	9.758.570	16.126.724	16.083.683	11.937.455	74,2	122,3	109,8

*) Wiersz ten obejmuje wydatki budżetu państwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej.

Struktura wydatków budżetu państwa w 2022 r. i 2023 r. przedstawiała się następująco:

w %	**2022 r.**	**2023 r.**
Dotacje i subwencje	49,5	44,4
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11,4	12,3
Wydatki bieżące jednostek budżetowych	19,4	18,6
Wydatki majątkowe	4,9	9,0
Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	6,3	9,4
Środki własne Unii Europejskiej	6,6	4,6
Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1,9	1,8
Wydatki budżetu państwa ogółem	**100,0**	**100,0**

W 2023 r. blisko połowę wydatków budżetu państwa (44,4%) stanowiły dotacje i subwencje, na które przeznaczono 292.774.361 tys. zł. Wydatki bieżące jednostek budżetowych wyniosły 122.469.272 tys. zł (18,6%), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 81.294.035 tys. zł (12,3%), wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa – 61.710.339 tys. zł (9,4%), wydatki majątkowe – 59.087.409 tys. zł (9,0%), środki własne Unii Europejskiej – 30.313.620 tys. zł (4,6%) a wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 11.937.455 tys. zł (1,8%).

W 2023 r. udział poszczególnych grup wydatków w wydatkach ogółem w porównaniu do roku 2022:

- wzrósł w grupach: wydatki majątkowe o 4,1 pkt proc., wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa o 3,0 pkt proc., świadczenia na rzecz osób fizycznych o 0,9 pkt proc.,
- a zmniejszył się w grupie: dotacji i subwencji o 5,1 pkt proc.; środków własnych Unii Europejskiej o 2,0 pkt proc., wydatków bieżących jednostek budżetowych o 0,8 pkt proc., oraz nieznacznie w grupie współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej, tj. o 0,1 pkt proc.

w tys. zł	**Wykonanie 2022 r.**	**Wykonanie 2023 r.**	**Różnica**
Ogółem, w tym:	**517.398.907**	**659.586.491**	**142.187.584**
1. Dotacje i subwencje	256.142.772	292.774.361	36.631.589
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	58.951.754	81.294.035	22.342.281
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	100.295.632	122.469.272	22.173.640
4. Wydatki majątkowe	25.238.004	59.087.409	33.849.406
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	32.718.271	61.710.339	28.992.068
6. Środki własne Unii Europejskiej	34.293.905	30.313.620	-3.980.285
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	9.758.570	11.937.455	2.178.885

1. Dotacje i subwencje

Największy kwotowo wzrost zrealizowanych wydatków w 2023 r. w stosunku do 2022 r. per saldo miał miejsce w grupie dotacji i subwencji i wyniósł 36.631.589 tys. zł, tj. o 14,3%. Wyższe wykonanie wydatków w przedmiotowej grupie wynikało głównie:

- ze wzrostu r/r części oświatowej subwencji ogólnej o skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 r., a także ze zwiększenia, w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023, środków na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w celu wsparcia realizacji zadań – wzrost w części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego per saldo o 24.728.141 tys. zł,
- z wyższej kwoty dotacji z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz Funduszu Emerytur Pomostowych w związku z przeprowadzaną waloryzacją świadczeń emerytalnych i rentowych kwoto-procentowym wskaźnikiem waloryzacji (tj. na poziomie 14,8% z zastosowaniem gwarantowanej kwoty podwyżki, która wyniosła co do zasady 250 zł brutto) oraz wyższej liczby świadczeniobiorców,

- z wyższej kwoty dotacji z budżetu państwa do Funduszu Emerytalno-Rentowego w związku z przeprowadzaną waloryzacją rolniczych świadczeń emerytalnych i rentowych kwoto-procentowym wskaźnikiem waloryzacji (tj. na poziomie 14,8% z zastosowaniem gwarantowanej kwoty podwyżki, która wyniosła co do zasady 250 zł brutto) oraz skutkami finansowymi wejścia w życie ustawy z dnia 13 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2023 r. poz. 337), w wyniku której wysokość emerytury podstawowej uległa podniesieniu do poziomu 90% wysokości najniższej emerytury określonej w przepisach dotyczących powszechnego systemu ubezpieczeń społecznych,
- z wyższej w 2023 r. o 6.280.000 tys. zł wpłaty z budżetu państwa przekazanej przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Funduszu Solidarnościowego – na realizację postanowień ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o kolejnym dodatkowym rocznym świadczeniu pieniężnym dla emerytów i rencistów oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 sierpnia 2023 r. w sprawie określenia kwoty wyższej niż kwota najniższej emerytury stosowanej do ustalenia wysokości kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów w 2023 r.,
- z realizacji zadań, których finansowanie w roku 2022 zostało przesunięte na rok 2021 (wynikało to z uwzględnienia w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 zgłoszonych dodatkowych potrzeb oraz decyzji dysponenta co do przesunięcia rozpoczęcia finansowania części zadań z roku 2022 na rok 2021). Zatem ustawa budżetowa na rok 2022 w ramach wydatków części 39 – Transport nie przewidywała środków na:
  - Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku – a które w roku 2023 zostały zrealizowane w kwocie 4.805.771 tys. zł,
  - zasilenie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – a które w roku 2023 zostały zrealizowane w kwocie 174.123 tys. zł,
  - dodatkowo w roku 2023 wydatkowano środki, które w 2022 roku nie były realizowane, z przeznaczeniem na:
    - uzupełnienie środków dla Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w kwocie 125.087 tys. zł,
    - pokrycie zmniejszonych wpływów do Krajowego Funduszu Drogowego w związku z wdrożeniem procedury umożliwiającej zaprzestanie stosowania opłat za przejazd autostradą A1 na odcinku Gdańsk - Toruń od niektórych rodzajów pojazdów samochodowych w kwocie 103.334 tys. zł,
  - ponadto w roku 2023 zostały wydatkowane wyższe środki r/r głównie na:

- dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich wykonywanych w ramach usług publicznych – o 694.166 tys. zł,
- wypłaty dotacji przedmiotowej w celu wyrównania przewoźnikom i operatorom publicznego transportu zbiorowego utraconych przychodów w związku ze stosowaniem obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie kolejowym – o 139.995 tys. zł;

– zwiększenia w ustawie budżetowej na rok 2023 środków na subwencje dla podmiotów szkolnictwa wyższego i nauki z przeznaczeniem na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego,

– uwzględnienia w 2023 r. całorocznych skutków podwyższenia wynagrodzeń pracowników uczelni, przyznanych od 1 października 2022 r.,

– przekazania w 2023 roku ministrowi właściwemu do spraw energii, środków rezerwy celowej w wysokości 1.400.000 tys. zł na sfinansowanie uzasadnionych kosztów realizacji zadań wynikających z polecenia Prezesa Rady Ministrów wydanego decyzją z dnia 13 lipca 2022 r. z późniejszymi zmianami, dotyczącego zakupu i sprowadzenia do Polski zakupionego węgla kamiennego.

Jednocześnie nastąpił spadek wydatków na realizację niektórych zadań ujmowanych w grupie dotacji i subwencji przede wszystkim z tytułu:

– zmiany podmiotu odpowiedzialnego za obsługę świadczenia wychowawczego (realizowanego w ramach programu „Rodzina 500+") zgodnie z ustawą z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw. Środki na ten cel zostały odpowiednio przeniesione z budżetów wojewodów do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,

– przeniesienia finansowania zadań zespołów ratownictwa medycznego z budżetów wojewodów do Narodowego Funduszu Zdrowia,

– niższej wypłaty w 2023 r. w porównaniu do roku poprzedniego dodatków osłonowych. W roku 2022 w ramach dotacji wypłacane były, na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym, dodatki za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 roku. W 2023 roku wypłacane były wyłącznie dodatki, które nie zostały przekazane osobom uprawnionym w 2022 r., co spowodowane było m.in. nie odebraniem świadczeń przez wnioskodawców albo trwającymi postępowaniami przed samorządowymi kolegiami odwoławczymi lub wojewódzkimi sądami administracyjnymi;

– dokonania niższej w 2023 r. niż w 2022 r. łącznej wpłaty do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i Funduszu Pomocy. W 2023 r. wpłacono środki w łącznej kwocie 9.476.241 tys. zł (z tego do Funduszu Pomocy 4.450.000 tys. zł i do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 5.026.241 tys. zł) natomiast w 2022 r. wpłacono środki w łącznej kwocie

13.981.431 tys. zł (z tego do Funduszu Pomocy 2.307.319 tys. zł i Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 11.674.112 tys. zł).

2. Wydatki majątkowe

Równie duży wzrost zrealizowanych wydatków per saldo w 2023 r. w stosunku do 2022 r. wystąpił w zakresie wydatków majątkowych i wyniósł 33.849.406 tys. zł, tj. o 134,1%. Tak duża zmiana wykonania wydatków w tej grupie to efekt przede wszystkim:

- zwiększenia planowanej kwoty wydatków majątkowych w nowelizacji ustawy budżetowej w części 29 – Obrona narodowa do poziomu 40.123.403, tj. o 21.708.238 tys. zł więcej niż w ustawie budżetowej na rok 2022. Związane to było ze wzrostem:
  - wielkości PKB, stanowiącej podstawę do wyliczenia wydatków obronnych,
  - wskaźnika udziału wydatków obronnych w PKB z wysokości nie niższej niż 2,2% w roku 2022 do wysokości nie niższej niż 3,0% w 2023 roku,

  zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny.

  Dodatkowe środki zostały przeznaczone głównie na: zwiększenie wydatków na zakup uzbrojenia i sprzętu wojskowego, w ramach Planu modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w celu podwyższenia nowoczesności uzbrojenia i sprzętu wojskowego, wpłatę na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych, a także na inwestycje budowlane na potrzeby wojska, m.in. na obiekty sztabowe, koszarowe i szkoleniowe oraz na przygotowanie infrastruktury zabezpieczającej rozwój zdolności do obrony przed zagrożeniami cybernetycznymi infrastruktury technicznej dla potrzeb sprzętu wojskowego, na inwestycje w infrastrukturę wojskową, w tym bazy, składnice i stacje materiałów pędnych i smarów;
- realizacji programu wieloletniego pn. Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku – w 2022 roku program ten był finansowany z innych źródeł niż budżet państwa,
- wyższymi nakładami na inwestycje na drogach publicznych krajowych, w związku z realizacją Programu Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej,
- wyższej realizacji zadań inwestycyjnych w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025",
- wyższą realizacją wydatków przez Komendę Główną Straży Granicznej na zadania pn. „Budowa zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku granicy z Federacją Rosyjską”,
- wyższej realizacji dotacji celowej dla Państwowego Instytutu Medycznego Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, na inwestycje budowlane oraz zakupy sprzętu i aparatury medycznej, w związku z wejściem w życie 1 stycznia 2023 roku ustawy

o Państwowym Instytucie Medycznym Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji,

- wyższą realizacją zadań inwestycyjnych Komend wojewódzkich i powiatowych Państwowej Straży Pożarnej, w związku z realizacją "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025",
- realizacją wyższych wydatków na gospodarkę gruntami i nieruchomościami, w związku z udzieleniem w 2023 roku dotacji celowej dla Katowic miasta na prawach powiatu z przeznaczeniem na realizację zakupu na rzecz Skarbu Państwa, zabudowanej budynkiem szpitala nieruchomości wraz z wyposażeniem medycznym funkcjonalnie powiązanym z tym budynkiem oraz nieruchomości zabudowanych układami drogowymi i parkingami,
- wydatkowania większej kwoty wydatków na realizację zadań inwestycyjnych na przejściach granicznych (w tym na realizację inwestycji „Budowa drogowego przejścia granicznego w Malhowicach"), w zakresie dróg gminnych (w tym w związku z realizacją programu wieloletniego pn. "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026") oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- wyższego wykonania wydatków na realizację programu wieloletniego „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich", wsparcie przygotowania III Igrzysk Europejskich w 2023 roku oraz na wpłatę na Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej,
- zwiększonych wydatków na zadania inwestycyjne na potrzeby muzeów (w tym głównie Muzeum Historii Polski w Warszawie), Instytutu Solidarności i Męstwa, zadań związanych z odbudową Pałacu Saskiego, Pałacu Brühla oraz kamienic przy ulicy Królewskiej, jak również na potrzeby teatrów (w tym głównie Teatr im. Żeromskiego w Kielcach),
- podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. (SRK S.A.) w związku z koniecznością zabezpieczenia ciągłości finansowania procesu restrukturyzacji sektora górnictwa węgla kamiennego prowadzonego na mocy decyzji podjętych w przeszłości.

3. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa

Zrealizowane w 2023 r. wydatki w tej grupie były wyższe od wydatków poniesionych w 2022 r. o 28.992.068 tys. zł, tj. o 88,6%. Wynikało to przede wszystkim ze wzrostu średniego oprocentowania długu i środków z konsolidacji (zmiany stóp procentowych), przyrostu obsługiwanego zadłużenia. Było to również konsekwencją przeprowadzonych

w poprzednich latach transakcji swap oraz większej skali zamiany obligacji hurtowych zapadających w kolejnym roku.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Znaczący wzrost w porównaniu do roku 2022 odnotowano w zakresie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 22.342.281 tys. zł, tj. o 37,9%. Wyższe wykonanie wydatków w tej grupie w roku 2023 determinowane było przede wszystkim:

- wzrostem wydatków na wypłatę świadczenia wychowawczego, które wzrosły o 16.645.622 tys. zł z kwoty 23.546.205 tys. zł w 2022 r. do kwoty 40.191.827 tys. zł w 2023 r., tj. o 70,7% w konsekwencji realizacji wypłat tego świadczenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych przez cały rok w tej grupie ekonomicznej. W roku 2022 r. do końca maja świadczenia te były realizowane przez gminy w grupie ekonomicznej dotacje i subwencje (jednostki samorządu terytorialnego otrzymywały dotację celową z budżetu państwa na wypłatę przedmiotowych świadczeń). W 2023 r. świadczenie wychowawcze wypłacano przeciętnie miesięczne na 6.656,6 tys. dzieci;
- wzrostem wypłat świadczeń społecznych – głównie świadczeń emerytalno-rentowych – na skutek waloryzacji wysokości świadczeń wskaźnikiem w wysokości 114,8%[1] oraz w związku ze wzrostem liczby świadczeniobiorców,
- wypłatą dodatkowych świadczeń pieniężnych tj. 14 emerytury, a także na sfinansowanie uposażeń zwiększonej w stosunku do roku 2022 liczby żołnierzy dobrowolnej zasadniczej służby wojskowej oraz terytorialnej służby wojskowej wraz ze wzrostem wysokości uposażeń żołnierzy niezawodowych.

5. Wydatki bieżące jednostek budżetowych

W porównaniu do roku 2022 w tej grupie wydatków również odnotowano wzrost w wysokości 22.173.640 tys. zł, tj. o 22,1%. Wyższe wykonanie wydatków bieżących jednostek budżetowych w roku 2023 w stosunku do roku 2022 w głównej mierze było efektem:

- wzrostu wielkości PKB, stanowiącej podstawę do wyliczenia wydatków obronnych, wskaźnika udziału wydatków obronnych w PKB z wysokości nie niższej niż 2,2% w roku 2022 do wysokości nie niższej niż 3,0% w 2023 roku, zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny;
  Dodatkowe środki zostały przeznaczone głównie na zwiększone zakupy materiałów i wyposażenia oraz usług remontowych i energii, a także na zwiększone potrzeby związane z zakupem i serwisowaniem sprzętu i uzbrojenia wojskowego, w tym wynikające ze

[1] Komunikat Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z 9 lutego 2023 r. w sprawie wskaźnika waloryzacjiemerytur i rent w 2023 r. M.P. z 2023 r. poz. 185

wzrostu cen towarów i usług. Ponadto, dodatkowe środki zostały przeznaczone na wzrost uposażeń żołnierzy zawodowych i wynagrodzeń pracowników cywilnych, na wypłatę świadczenia motywacyjnego dla żołnierzy zawodowych wprowadzonego ww. ustawą o obronie Ojczyzny, a także na sfinansowanie wzrostu wydatków na równoważniki pieniężne i ekwiwalenty, na pozostałe należności dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz na sfinansowanie kosztów utrzymania żołnierzy realizujących zadania na wschodniej granicy państwa. Wzrosła również kwota wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający;

- wzrostu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń z przeznaczeniem na:
  - wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej na poziomie 7,8%,
  - jednorazowe wypłaty wynagrodzeń w 2023 r. dla pracowników państwowej sfery budżetowej,
  - wzrost wydatków na wynagrodzenia i uposażenia, pochodnych od wynagrodzeń (w tym m.in. w ramach realizacji programu wieloletniego „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025, ustanowionego uchwałą nr 2/2023 Rady Ministrów z dnia 3 stycznia 2023 r.) oraz przyznaniem i wypłaceniem, po raz pierwszy w 2023 r., funkcjonariuszom Krajowej Administracji Skarbowej dodatków do uposażeń w formie świadczenia motywacyjnego i świadczenia za długoletnią służbę (art. 10 ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z wprowadzeniem świadczenia za długoletnią służbę (Dz. U. poz. 347), który wszedł w życie z dniem 1 marca 2023 r.),
  - sfinansowanie dodatkowych podwyżek wynagrodzeń dla pracowników wykonujących zawód medyczny zatrudnionych w Wojewódzkich i Powiatowych Stacjach Sanitarno-Epidemiologicznych,
  - dodatkowy wzrost wynagrodzeń pracowników Urzędów Wojewódzkich, w tym skutki przechodzące podwyższenia od 1 lipca 2022 roku,
  - działalność Wojewódzkich i Powiatowych Inspektoratów Weterynarii, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz na realizację zadań ustawowych w szczególności związanych ze zwalczaniem chorób zakaźnych zwierząt,
  - zwiększenie wydatków na wynagrodzenia sędziów, prokuratorów, asesorów i referendarzy sądowych w części 15 – Sądy powszechne, części 37 – Sprawiedliwość oraz części 88 – Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury zgodnie z regulacjami ustawowymi określającymi wskaźnik ich wzrostu (w wyniku wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 8 listopada 2023 r. sygn. akt K 1/23);
- uzupełnienia wydatków budżetowych Policji, Straży Granicznej oraz Państwowej Straży Pożarnej,

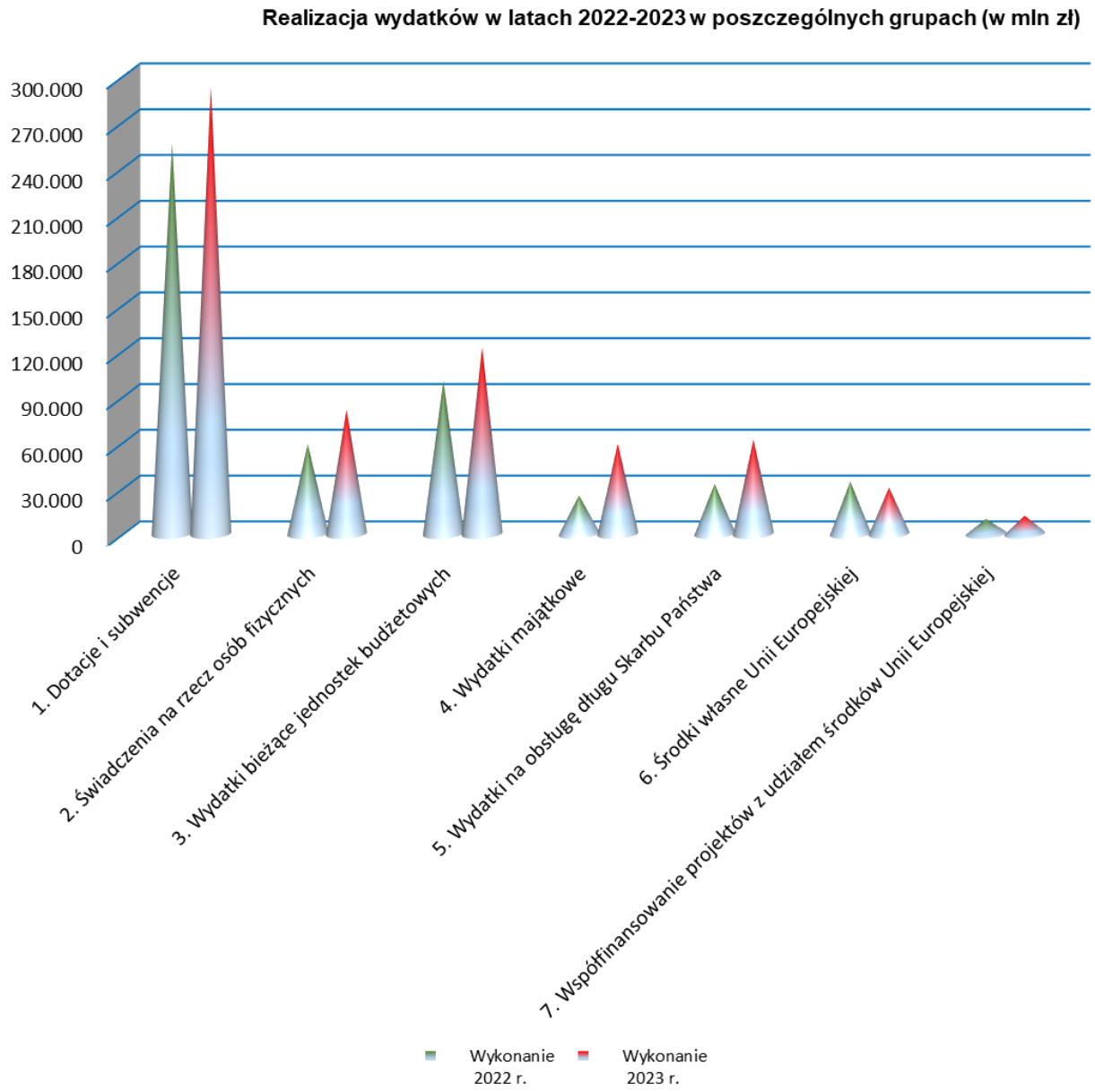
- wypłaty funkcjonariuszom Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej oraz Służby Ochrony Państwa należności z tytułu m.in. nowego świadczenia za długoletnią służbę, zwiększenia dodatku stołecznego oraz dodatku funkcyjnego,
- zwiększenia funduszu uposażeń o środki na realizację przedsięwzięcia Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025 pn. Wzmocnienie etatowe funkcjonariuszy, w ramach którego na ten cel w roku 2023 przyznano dodatkowo w Policji 1.300 etatów, w Straży Granicznej 200 etatów i w Państwowej Straży Pożarnej w części 42 – Sprawy Wewnętrzne 5 etatów, a także na sfinansowanie 500 etatów w Policji w związku z utworzeniem Centralnego Biura Zwalczania Cyberprzestępczości,
- wzrostu wydatków bieżących przeznaczonych na realizację wydatków związanych z kosztami postępowań sądowych i prokuratorskich,
- wyższych w stosunku do roku 2022 wydatków na realizację programu wieloletniego realizowanego w obszarze dróg krajowych,
- przekazania w roku 2023 do Europejskiej Agencji Kosmicznej (ESA) środków na misję technologiczno-naukową ESA z udziałem polskiego astronauty na Międzynarodową Stację Kosmiczną oraz przekazanie do Europejskiej Agencji Kosmicznej (ESA) dodatkowego wkładu na realizację umów RPA/NTP/EO.

6. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej

   Wzrost realizacji wydatków w grupie ekonomicznej wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w 2023 roku w stosunku do wydatków w 2022 roku wyniósł 2.178.885 tys. zł, tj. o 22,3%. Wyższa realizacja wykonanych wydatków r/r w tej grupie wynikała przede wszystkim z ponoszonych w 2023 r . wydatków w ramach dwóch perspektyw finansowych, tj. kończącej się Perspektywy Finansowej 2014-2020, w której nastąpiła intensyfikacja wydatków w celu jak najpełniejszego wykorzystania alokacji oraz rozpoczęcia realizacji wydatków w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027. Jednocześnie nastąpił wzrost wydatków z tytułu WPR, który wynikał m in. z realizacji płatności w ramach nadzwyczajnych mechanizmów wsparcia na rynkach rolnych oraz zwiększenia limitu na realizację uzupełniającej płatności podstawowej.

7. Środki własne Unii Europejskiej

   W porównaniu do roku 2022 nastąpił spadek wydatków w grupie środki własne Unii Europejskiej o 3.980.285 tys. zł, co stanowi spadek o 11,6% r/r. Jest to przede wszystkim wynik niższego poboru opłat celnych, przyjmowanych w ciągu roku korekt budżetu UE obniżających składkę oraz uwzględnienia nadpłaty do budżetu UE wynikającej z rozliczeń podstaw VAT i DNB za lata poprzednie.



W trybie art. 171 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dysponenci części budżetowych upoważnieni są do dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków w ramach danej części i działu.
W trakcie realizacji budżetu w roku 2023 miała miejsce relokacja środków między grupami wydatków.

Zwiększony został (per saldo) plan wydatków w grupie:

- dotacje i subwencje o 11.451.284 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych o 128.204 tys. zł.

Zmniejszony natomiast (per saldo) został plan w grupach:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych o 8.160.572 tys. zł,

- wydatki majątkowe o 3.375.875 tys. zł,
- współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej o 43.041 tys. zł.

Grupa wydatków na obsługę długu Skarbu Państwa i środki własne Unii Europejskiej pozostały na nie zmienionym poziomie planu z znowelizowanej ustawy budżetowej.

Szczegóły dotyczące realizacji wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych zostały opisane w dalszej części materiału.

5.3.1 Dotacje i subwencje

Łączną kwotę dotacji i subwencji w wydatkach budżetu państwa ogółem prezentuje poniższa tabela z wyszczególnieniem również dotacji i subwencji realizowanych w grupie wydatków majątkowych omawianych w podrozdziale 5.3.4. oraz w grupie współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej omówionych w podrozdziale 5.3.7.

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem	**270.369.785**	**306.703.329**	**325.866.282**	**313.108.427**	**96,1**	**102,1**	**115,8**
1. Dotacje	**175.285.181**	**184.719.717**	**203.646.172**	**190.892.740**	**93,7**	**103,3**	**108,9**
1.1. bieżące	161.329.828	170.366.111	181.918.357	170.896.134	93,9	100,3	105,9
1.2. majątkowe	5.812.486	8.365.960	10.912.837	9.641.339	88,3	115,2	165,9
1.3. współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	8.142.867	5.987.646	10.814.978	10.355.266	95,7	172,9	127,2
2. Subwencje	**95.084.604**	**121.983.612**	**122.220.110**	**122.215.687**	**100,0**	**100,2**	**128,5**
*2.1. bieżące**	94.812.945	121.983.612	121.882.650	121.878.227	100,0	99,9	128,5
2.2. majątkowe	271.660		337.460	337.460	100,0		124,2

*) Kwota uwzględnia subwencje dla partii politycznych i subwencje na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego dla jednostek sektora finansów publicznych.

W tej części sprawozdania omówione zostały pkt 1.1. i 2.1. powyższej tabeli, tj. bieżące dotacje i subwencje ogółem.

Ogólne dane o bieżących dotacjach i subwencjach przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Dotacje i Subwencje ogółem	**292.349.723**	**303.801.007**	**292.774.361**	**96,4**
1. Subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego	**99.638.415**	**99.373.369**	**99.373.288**	**100,0**
- część oświatowa subwencji ogólnej	64.580.581	64.580.581	64.580.503	100,0
- pozostała subwencja	35.057.834	34.792.788	34.792.785	100,0
2. Dotacje dla funduszy celowych	**85.213.708**	**82.490.967**	**79.368.879**	**96,2**
- Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	59.752.297	54.626.056	51.652.297	94,6
- Fundusz Emerytur Pomostowych	1.842.648	1.842.648	1.842.648	100,0
- Fundusz Emerytalno-Rentowy	19.878.144	21.878.144	21.877.374	100,0
- Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	13.656	13.656	13.656	100,0
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	850.000	1.253.500	1.105.964	88,2
- Fundusz Solidarnościowy	2.636.963	2.636.963	2.636.963	100,0
- Fundusz Cyberbezpieczeństwa	100.000	100.000	99.977	100,0
3. Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego	**25.808.883**	**33.345.534**	**32.602.729**	**97,8**
- dotacje dla gmin	18.845.876	24.729.847	24.182.429	97,8
- dotacje dla powiatów	5.643.848	6.715.501	6.578.322	98,0
- dotacje dla samorządu województwa	1.319.159	1.836.077	1.779.652	96,9

	Wyszczególnienie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
		w tys. zł			%
	1	*2*	*3*	*4*	*5*
	- świadczenie wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		64.108	62.326	97,2
4.	**Subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki**	**22.274.782**	**22.438.866**	**22.434.524**	**100,0**
	- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	21.246.797	21.277.500	21.273.199	100,0
	- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1.027.985	1.161.366	1.161.326	100,0
5.	**Inne transfery w sektorze finansów publicznych**	**4.000.000**	**14.899.863**	**14.899.863**	**100,0**
	- różne przelewy		1.400.000	1.400.000	
	- przelewy redystrybucyjne, w tym:	4.000.000	6.494.541	6.494.541	100,0
	- Fundusz Medyczny	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100,0
	- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, w tym:		7.005.322	7.005.322	100,0
	- Fundusz Solidarnościowy		6.880.000	6.880.000	100,0
6.	**Dotacje podmiotowe**	**13.599.178**	**14.608.527**	**14.302.123**	**97,9**
	- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, z tego:	7.682.412	8.541.079	8.270.536	96,8
	- jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	2.545.120	2.734.319	2.723.053	99,6
	- instytucje kultury	1.580.511	1.901.223	1.877.659	98,8
	- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej	259.416	261.120	235.515	90,2
	- pozostałe jednostki, w tym:	3.297.365	3.644.417	3.434.308	94,2
	- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1.630.639	1.750.031	1.566.481	89,5
	- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	129.947	129.947	127.206	97,9
	- Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	92.169	92.259	92.259	100,0
	- jednostki niezaliczane do sektora finansów, z tego:	5.916.766	6.067.448	6.031.588	99,4
	- PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. i inni zarządcy infrastruktury kolejowej		4.807.800	4.805.771	100,0
	- niepubliczne jednostki systemu oświaty	88.469	94.188	90.031	95,6
	- uczelnie niepubliczne	457.134	515.457	509.328	98,8
7.	**Rozliczenia z bankami**	**1.373.645**	**11.359.183**	**11.353.041**	**99,9**
8.	**Dotacje celowe na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych**	**5.436.866**	**8.978.399**	**7.165.458**	**79,8**
9.	**Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego:**	**5.971.218**	**7.553.904**	**6.368.797**	**84,3**
	- fundacje	291.560	413.332	389.169	94,2
	- stowarzyszenia	604.982	773.335	760.958	98,4
	- pozostałe jednostki	5.074.676	6.367.236	5.218.670	82,0
10.	**Dotacje na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych, w tym:**	**3.711.669**	**3.014.488**	**2.989.617**	**99,2**
	- Polski Instytut Sztuki Filmowej	108.000	105.583	104.311	98,8
	- Agencja Mienia Wojskowego	2.109.251	1.956.251	1.956.251	100,0
	- wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	273.876	343.969	340.864	99,1
	- publiczna służba krwi	109.130	109.130	107.881	98,9
	- państwowe instytucje kultury	117.960	120.651	119.503	99,0
11.	**Dotacje przedmiotowe**	**802.570**	**1.049.130**	**1.031.461**	**98,3**
	- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	11.181	12.125	11.720	96,7
	- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	791.389	1.037.006	1.019.741	98,3
12.	**Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom zaliczanym i niezaliczanym do sektora finansów publicznych**	**299.423**	**376.355**	**370.368**	**98,4**

Wyszczególnienie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			%
1	*2*	*3*	*4*	*5*
13. Zwrot kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty ZUS i KRUS, dotacja dla Funduszu Kościelnego oraz zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	**330.301**	**359.867**	**356.411**	**99,0**
14. Pomoc zagraniczna	**48.439**	**76.950**	**76.637**	**99,6**
15. Subwencje dla partii politycznych	**70.415**	**70.415**	**70.415**	**100,0**
16. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		**10.750**	**10.750**	**100,0**
17. Rezerwy	**23.770.211**	**3.794.439**		**0,0**

Największą pozycję wśród tej grupy wydatków stanowiły środki na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego, tj. subwencje (33,9%) i dotacje (11,1%) – łącznie 45,1%, następnie dotacje dla funduszy celowych – 27,1%, w dalszej kolejności subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki – 7,7%, inne transfery w sektorze finansów publicznych – 5,1% oraz dotacje podmiotowe – 4,9%.

W 2023 r. wykonanie wydatków w grupie ekonomicznej dotacji i subwencji w stosunku do planu po zmianach było niższe o 11.026.646 tys. zł, tj. o 3,6%, co było spowodowane niższą od planowanej realizacją wydatków głównie:

1) dotacji dla funduszy celowych – o 3.122.088 tys. zł, tj. o 3,8%, w tym o 2.973.759 tys. zł na dotacje dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (omówione w dalszej części, w pkt 5.3.1.2.),
2) dotacji celowych na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych – o 1.812.941, tj. o 20,2% (w większości przeznaczone na: działalność Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych i Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa),
3) dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – o 1.185.107 tys. zł, tj. o 15,7%,
4) dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego – o 742.805 tys. zł, tj. o 2,2%, w tym o 547.418 tys. zł na dotacje dla gmin (omówione w dalszej części, w pkt 5.3.1.1.),
5) dotacji podmiotowych – o 306.404 tys. zł, tj. o 2,1%.

Dotacje celowe w grupie wydatków **dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom i pozostałym jednostkom** były w 2023 r. niższe od planowanych o 15,7%. Największa różnica wykonania do planu w tej grupie wystąpiła w dotacjach dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych dla:

1) Poczty Polskiej S.A. – w konsekwencji braku realizacji wypłaty dotacji celowej na pokrycie kosztu netto z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych na rok 2013, 2021 i 2022, ze względu na niewydanie przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej

decyzji administracyjnych określających kwoty zweryfikowanego kosztu netto i straty na usługach powszechnych oraz nieustalenie kwoty należnego finansowania kosztu netto za lata 2021 – 2022. Ponadto nie uprawomocniła się decyzja Prezesa UKE w sprawie określenia kwoty zweryfikowanego kosztu netto i straty na usługach powszechnych dotyczącej finansowania kosztu netto za rok 2013,

2) producentów rolnych na dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich – przyczyną było mniejsze niż od zakładanego zainteresowanie producentów rolnych dotowanymi ubezpieczeniami, na co miały niższe od szacowanych w 2022 roku ceny skupu płodów rolnych oraz przedłużające się prace polowe, które wpłynęły na opóźnienia w zakresie wysiewu i wysadzania upraw ozimych,

3) przedsiębiorców w celu udzielenia im pomocy publicznej – w związku z długim terminem rozpatrywania wniosków przez nich składanych oraz ze względu na jakość przedłożonych wniosków (konieczność uzupełnień dokumentacji przez wnioskodawców),

4) Programu Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029 z powodu braku możliwości ogłoszenia konkursu według nowych zmienionych zasad,

5) Programu wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030 w formie dotacji dla przedsiębiorstw. Przyczyną było m.in. wypowiedzenie umowy przez przedsiębiorcę, niepodpisanie umów z przedsiębiorcami, dla których zaplanowano wypłatę w roku 2023, jak również niewykonanie przez część inwestorów zobowiązań umownych w zakresie utworzenia nowych miejsc pracy i poniesienia kosztów inwestycji,

6) Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu S.A., ze względu na niepełne wykorzystanie dotacji celowej na realizację programu wieloletniego „Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026”, przede wszystkim w wyniku nie zakończenia w 2023 r. procesu wyboru generalnego wykonawcy Pawilonu Polski oraz wykonawcy nadzoru inwestorskiego nad jego budową,

7) organizacji pożytku publicznego, z powodu m.in: zwrotów przyznawanych dotacji wynikających ze zmiany kosztów realizacji zadania publicznego, przypadków rezygnacji z przyznanej dotacji lub rozwiązania umów z powodu np. zbyt krótkiego okresu pozostałego na realizację zadania.

Niższa realizacja **dotacji celowych** na **zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych** o 20,2% w stosunku do wielkości planowanych była spowodowana m.in. niepełnym wykorzystaniem środków przeznaczonych dla:

1) Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych, co wynikało przede wszystkim z utworzenia rezerw rolno-spożywczych na niższym niż planowano poziomie, czasochłonnego procesu przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz dłuższych niż planowano ustaleń prowadzonych z Komisją Europejską, dotyczących realizacji projektu w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności,

2) Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, które wynikały głównie z niższego wydatkowania środków z przeznaczeniem na pomoc dla producentów rolnych, m.in. na dopłaty do oprocentowania kredytów płynnościowych i skupowych, a także dla sadowników i producentów rolnych którzy w 2023 r. ponieśli straty w owocujących drzewach owocowych oraz uprawach krzewów i truskawek, spowodowane przymrozkami, huraganem lub gradem,
3) Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wynikających z niezrealizowania części zadań dotyczących Programu realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód oraz pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego z gospodarką wodną oraz Programu Kształtowania Zasobów Wodnych,
4) Krajowego Zasobu Nieruchomości wynikającego przede wszystkim z realizacji zadań w kwocie niższej niż planowano, głównie z powodu niewniesienia do Społecznych Inicjatyw Mieszkaniowych planowanych aportów w postaci nieruchomości,
5) Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację programu wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w LPR, wynikających z opóźnień w produkcji i dostaw ważnych komponentów oraz na „Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie” wynikających z oszczędności związanych z szybszym niż planowano osiągnięciem wskaźnika szkoleniowego oraz mniejszymi potrzebami na zakup części zamiennych.

O niższym wykorzystaniu **dotacji podmiotowych** (o 2,1%) zdecydowała niepełna realizacja dotacji podmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Wśród tych jednostek należy wskazać przede wszystkim Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z uzyskaniem przez Agencję oszczędności na wydatkach bieżących m.in. z: zakupów materiałów i wyposażenia, zakupów mediów, zakupu usługi kontroli kwalifikowalności powierzchni gospodarstw rolnych i sporządzenia dokumentacji pokontrolnej (FOTO) oraz odstąpienia od realizacji umowy przez ARiMR (z winy wykonawcy), dotyczącej zadania pozyskiwania zobrazowań satelitarnych VHR opracowania ortofotomapy wykorzystywanej
w kontroli FOTO.

Wykonanie **dotacji na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych** było mniejsze o 0,8% w stosunku do planu po zmianach i wiązało się m.in. z częściowym niewykorzystaniem środków, które były przeznaczone na:

1) zadania z zakresu kultury fizycznej na promocję Polski przez polskich sportowców lub kluby sportowe w sportach drużynowych uczestniczące we współzawodnictwie sportowym

organizowanym przez polskie związki sportowe oraz biorące udział w międzynarodowych rozgrywkach sportowych,

2) państwowe instytucje kultury, tj. m.in: muzea, Polski Instytut Sztuki Filmowej, instytucje kinematografii, ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków,

3) funkcjonowanie bibliotek tj. poprawę oferty oraz inwestycje w infrastrukturę bibliotek w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”,

4) wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego i wynikały przede wszystkim z niższego wykorzystania przez te ośrodki środków na wynagrodzenia, m.in. w związku z długotrwałą absencją pracowników oraz brakiem obowiązku naliczania i wypłaty składek ZUS, a także realizacją pozostałych wydatków bieżących w kwotach niższych niż zakładano na etapie planowania, co pozwoliło zagospodarować te środki i w konsekwencji nie było potrzeby wnioskowania o dotacje,

5) zadania z zakresu pobierania, gromadzenia, konserwacji, przechowywania i wydawania krwi, a także zaopatrywania regionalnych centrów krwiodawstwa i krwiolecznictwa funkcjonujących w formie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w krew i jej składniki oraz w produkty krwiopochodne.

5.3.1.1. Subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 r. łączne wydatki na subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 131.976.017 tys. zł wobec 123.567.019 tys. zł w roku 2022, tj. wykonanie w roku 2023 było niższe o 8.408.997 tys. zł. Składa się na to zmniejszenie dotacji per saldo o 16.319.144 tys. zł i zwiększenie subwencji per saldo o 24.728.141 tys. zł (omówione w dalszej części podrozdziału).

Wydatki na subwencje i dotacje jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące stanowiły w 2023 r. 20% wydatków ogółem budżetu państwa oraz 3,9% PKB, podczas gdy w 2022 r. udziały te kształtowały się odpowiednio – 23,9% oraz 4% PKB.

Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego

Zasady ustalania subwencji ogólnych dla jednostek samorządu terytorialnego reguluje ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024 r. poz. 356).

Wykonanie wydatków planowanych i zrealizowanych w 2023 r. w części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym porównanie z analogicznymi wydatkami wykonanymi w 2022 r., prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
	w tys. zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*

Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	**74.916.806**	**99.638.415**	**99.710.829**	**99.710.748**	**100,0**	**133,1**
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	55.942.153	64.580.581	64.580.581	64.580.503	100,0	115,4
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego*	865.629	14.486.346	15.119.729	15.119.728	100,0	1.746,7
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9.569.308	10.529.003	10.465.521	10.465.521	100,0	109,4
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2.823.339	2.879.367	2.879.367	2.879.366	100,0	102,0
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	2.319.661	3.171.278	3.171.278	3.171.278	100,0	136,7
Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	3.163		4.599	4.599	100,0	145,4
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	436.886	994.753	492.668	492.667	100,0	112,8
Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1.751.668	1.508.028	1.508.028	1.508.028	100,0	86,1
Część regionalna subwencji ogólnej dla województw	884.999	1.169.059	1.169.058	1.169.058	100,0	132,1
Rezerwa subwencji ogólnej dla województw	320.000	320.000	320.000	320.000	100,0	100,0

*) W pozycji tej prezentowane są także wydatki majątkowe w wysokości: kol. 2 – 271.660 tys. zł; kol. 4 i 5 – 337.460 tys. zł; Po ich wyłączeniu wykonanie subwencji dla jednostek samorządu terytorialnego w grupie dotacji i subwencji wynosi w kol. 2 – 74.645.146 tys. zł, w kol. 4 – 99.373.369 tys. zł i w kol. 5 – 99.373.288 tys. zł.

W 2023 r. wydatki planowane na subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, zostały wykonane w 100% planu po zmianach.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Część oświatowa subwencji ogólnej ustalana jest z uwzględnieniem zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie szkół i placówek, a także na dotowanie szkół i placówek niepublicznych oraz publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz przez osoby fizyczne.

Zgodnie z art. 27 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wielkość części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustalana jest corocznie w ustawie budżetowej. Kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych (art. 28 ust. 1 ustawy).

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2023 r. ustalona została w wysokości 64.432.715 tys. zł. W wyniku nowelizacji ustawy budżetowej część oświatowa subwencji ogólnej uległa zwiększeniu do łącznej wysokości 64.580.581 tys. zł, tj. o kwotę 147.866 tys. zł, z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy tej części subwencji, w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń

socjalnych dla nauczycieli, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1586).

Według stanu na 31 grudnia 2023 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 64.580.503 tys. zł, z tego dla:

- gmin 28.158.314 tys. zł,
- powiatów 12.689.488 tys. zł,
- miast na prawach powiatu 22.940.371 tys. zł,
- województw 792.330 tys. zł.

Kwota 78 tys. zł, będąca różnicą między kwotą części oświatowej subwencji ogólnej ustaloną dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2023, a kwotą przekazaną – według stanu na 31 grudnia 2023 r. – na rachunki jednostek samorządu terytorialnego, jako uzyskana nienależnie została zwrócona do budżetu państwa, zgodnie z przepisami art. 37 ust. 3a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Z części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023 wydzielona została rezerwa stanowiąca 0,5% tej części subwencji, w łącznej wysokości 322.164 tys. zł. W trakcie roku budżetowego uległa ona zwiększeniu do łącznej wysokości 472.184 tys. zł, tj. o kwotę:

- 2.154 tys. zł, uzyskaną w wyniku zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej 11 jednostkom samorządu terytorialnego,
- 147.866 tys. zł zwiększającą ww. rezerwę w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw.

Zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r. dotyczyło:

- 5 gmin na kwotę 341 tys. zł,
- 6 powiatów na kwotę 1.813 tys. zł.

W świetle przepisu art. 28 ust. 3 i 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rezerwą części oświatowej subwencji ogólnej dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych, po zasięgnięciu opinii ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego. Podział rezerwy tej części subwencji następuje nie później niż do 30 listopada każdego roku.

Zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023”, przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych jednostek

samorządu terytorialnego środki w wysokości 472.184 tys. zł (co stanowi 100% środków ww. rezerwy), z tego:

- gminom 168.681 tys. zł,
- powiatom 91.674 tys. zł,
- miastom na prawach powiatu 209.401 tys. zł,
- województwom 2.428 tys. zł.

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

1) dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 – w kwocie 265.955 tys. zł, co stanowi 56,3% rozdzielonej kwoty,
2) pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego – w kwocie 390 tys. zł, co stanowi 0,1% rozdzielonej kwoty,
3) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela – w kwocie 33.892 tys. zł, co stanowi 7,2% rozdzielonej kwoty,
4) dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji – w kwocie 20.988 tys. zł, co stanowi 4,4% rozdzielonej kwoty,
5) dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – w kwocie 3.093 tys. zł, co stanowi 0,7% rozdzielonej kwoty,
6) podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – w kwocie 147.866 tys. zł, co stanowi 31,3% rozdzielonej kwoty.

Subwencja ogólna dla gmin

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

Wykonanie w 2023 r. wydatków z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin wyniosło 10.465.521 tys. zł i było wyższe o 9,4% od wykonania wydatków z tego tytułu w 2022 r.

Wzrost ten był wynikiem zwiększenia kwoty podstawowej i uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin. Kwota podstawowa dla danej gminy uzależniona jest od wysokości dochodów podatkowych, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, w odniesieniu do tych dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Jeżeli wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy jest niższy od 92% analogicznego wskaźnika, obliczonego łącznie dla wszystkich gmin, gmina otrzymuje kwotę podstawową, wchodzącą w skład części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny, według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy, jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich gmin, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2023 r., wynosiły 2.246,66 zł i były wyższe o 5,9% od tych dochodów na 2022 r., które wynosiły 2.122,33 zł.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że gminy, których dochody podatkowe na jednego mieszkańca są wyższe od 150% analogicznego dochodu obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju, nie otrzymują kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej (choć jest ona dla nich naliczana). Suma tych kwot zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, przy czym przeniesienie wydatków między odpowiednimi podziałkami klasyfikacji budżetowej jest dokonywane w trakcie wykonywania budżetu.

W roku 2023 kwota przeniesiona do części równoważącej subwencji ogólnej wynosiła 58.864 tys. zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, które dokonały korekty danych przyjmowanych do wyliczenia subwencji i dla których wyliczona kwota była wyższa od należnej, została zmniejszona o nienależne środki w łącznej wysokości 4.619 tys. zł. Środki te utworzyły rezerwę subwencji, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

– część równoważąca subwencji ogólnej

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin (w 2023 r. wyniosła ona 994.753 tys. zł i w tej wysokości ujęta została w ustawie budżetowej) oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (w 2023 r. było to 58.864 tys. zł). W związku z powyższym, do podziału między gminy przeznaczona została łącznie kwota 1.053.617 tys. zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej na 2023 r., rozdzielona między gminy zgodnie z ustawowymi zasadami, wyniosła 492.667 tys. zł.

Ponieważ kwota części równoważącej subwencji ogólnej, ustalona dla gmin na podstawie przepisów art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w części związanej z wydatkami na wypłatę dodatków mieszkaniowych, była wyższa od kwoty należnej gminom – pozostałe nierozdzielone środki tej części subwencji ogólnej w kwocie 560.949 tys. zł zostały przeniesione do rezerwy, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ww. ustawy, przeznaczonej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonane w 2023 r. wydatki z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, były zgodne z planem po zmianach (100%) i o 12,8% większe od tych wydatków wykonanych w 2022 r.

– część rekompensująca subwencji ogólnej

Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, zajmowanych przez przedsiębiorcę na prowadzenie na podstawie zezwolenia działalności gospodarczej, na terenie specjalnych stref ekonomicznych, w okresie ważności tego zezwolenia.

W 2023 r. realizacja wydatków z tytułu części rekompensującej subwencji ogólnej wynosiła 4.599 tys. zł, czyli o 45,4% więcej niż w roku 2022. Część rekompensującą subwencji ogólnej przyznano 4 jednostkom.

Subwencja ogólna dla powiatów

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

Wykonanie wydatków w części wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów w 2023 r., w wysokości 2.879.366 tys. zł było wyższe o 2% od wykonania wydatków w tej części subwencji w 2022 r., co wynikało ze zwiększenia kwoty podstawowej, której wysokość jest uzależniona od relacji pomiędzy wysokością dochodów podatkowych w poszczególnych powiatach, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, a średnimi dochodami podatkowymi obliczonymi na jednego mieszkańca wszystkich powiatów.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca dla wszystkich powiatów, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2023 r., wyniosły 312,20 zł i były niewiele mniejsze od analogicznych dochodów przyjętych do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2022 r. (312,32 zł).

– część równoważąca subwencji ogólnej

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów uzależniona jest od wysokości wpłat do budżetu państwa dokonywanych przez powiaty, w których dochody podatkowe na jednego mieszkańca są większe od 110% dochodów podatkowych wszystkich

powiatów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Część równoważąca subwencji ogólnej została rozdzielona między powiaty zgodnie z ustawowymi zasadami.

W 2023 r. wydatki przeznaczone na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów wynosiły 1.508.028 tys. zł i były o 13,9% niższe od analogicznych wydatków za 2022 r.

Subwencja ogólna dla województw

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

W 2023 r. wykonanie wydatków w części wyrównawczej subwencji ogólnej dla województw, w wysokości 3.171.278 tys. zł, było wyższe o 36,7% od wykonania wydatków w tej części subwencji w 2022 r., co wynikało ze zwiększenia kwoty podstawowej, której wysokość uzależniona jest od relacji między dochodami podatkowymi na jednego mieszkańca w poszczególnych województwach a średnimi dochodami podatkowymi na jednego mieszkańca obliczonymi dla wszystkich województw oraz zwiększenia kwoty uzupełniającej.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich województw, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2023 r., w wysokości 412,86 zł, zwiększyły się o 37,3%, w porównaniu do dochodów przyjętych do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2022 r. (300,76 zł).

W 2023 r. kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały województwa, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w województwie był niższy od 125% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich województw oraz – analogicznie jak w 2022 r. – liczba mieszkańców nie przekraczała 3 milionów.

– część regionalna subwencji ogólnej

Zaplanowana w ustawie budżetowej na rok 2023 część regionalna subwencji ogólnej wyniosła 1.169.059 tys. zł.

Wykonanie wydatków w 2023 r., w tej części subwencji było wyższe o 32,1% od wykonania w 2022 r. Wyższe wykonanie tych wydatków było wynikiem zwiększenia, w porównaniu do 2022 r., kwoty wpłat do budżetu państwa dokonanych przez województwo o dochodach przekraczających 125% średnich dochodów podatkowych (w 2023 r. podobnie jak w 2022 r. wpłat dokonywało województwo mazowieckie) z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw.

W 2023 r. kwotę części regionalnej subwencji ogólnej dla województw, otrzymały województwa, których dochody podatkowe, powiększone o część wyrównawczą subwencji ogólnej na jednego mieszkańca były niższe niż 125% dochodów podatkowych wszystkich województw w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Podział tej części subwencji uzależniony jest od stopy bezrobocia oraz poziomu dochodów podatkowych województw, powiększonych o część wyrównawczą subwencji ogólnej.

– rezerwa subwencji ogólnej, o której mowa w art. 70d ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 r. rezerwa subwencji ogólnej przeznaczona dla województw na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami wynosiła 320.000 tys. zł.

Rezerwa ta została rozdzielana między województwa, w których powierzchnia dróg wojewódzkich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca województwa, jest wyższa od powierzchni dróg wojewódzkich w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

W 2023 r. środki ww. rezerwy subwencji ogólnej, w kwocie 320.000 tys. zł, otrzymało 12 województw.

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 r. środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego stanowiły kwotę 15.119.729 tys. zł, na którą składały się rezerwy z art. 26 i 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wzrost, w porównaniu do roku 2022, środków na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego wynika z przyznania w drodze nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023 dodatkowych dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 14.150.347 tys. zł w celu wsparcia realizacji zadań.

Stosownie do art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w budżecie państwa na rok 2023, utworzona została rezerwa subwencji ogólnej w kwocie 335.999 tys. zł, przeznaczona na dofinansowanie:

1) inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu,
2) utrzymania rzecznych przepraw promowych o średnim natężeniu ruchu w skali roku powyżej 2.000 pojazdów na dobę, wskazanych przez ministra właściwego do spraw transportu,
3) remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu.

W wyniku podziału rezerwy subwencji ogólnej na rok 2023, dokonanego na podstawie kryteriów ustawowych oraz kryteriów dodatkowych ustalonych przez Ministra Finansów i Ministra Infrastruktury, zaopiniowanych przez stronę samorządową Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, środki z rezerwy otrzymało 95 jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na:

1) dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu w kwocie 299.965 tys. zł (dla 85 jednostek),

2) dofinansowanie utrzymania rzecznych przepraw promowych o średnim natężeniu ruchu w skali roku powyżej 2.000 pojazdów na dobę, wskazanych przez ministra właściwego do spraw transportu w kwocie 12.500 tys. zł (dla 1 jednostki). Kwota pierwotnie planowana na dofinansowanie utrzymania rzecznych przepraw promowych w Świnoujściu wynosiła 25.000 tys. zł, ale uległa zmniejszeniu do kwoty 12.500 tys. zł w związku z udostępnieniem z dniem 30 czerwca 2023 r. tunelu pod rzeką Świną dla ruchu samochodowego, stosownie do przepisów art. 26 ust. 1a ww. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
3) dofinansowanie remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu w kwocie 11.034 tys. zł (dla 9 jednostek).

W wyniku powyższego podziału środków rezerwy subwencji ogólnej na rok 2023 środki otrzymało:

- 46 powiatów w kwocie 97.675 tys. zł,
- 34 miasta na prawach powiatów w kwocie 157.998 tys. zł,
- 15 województw w kwocie 67.826 tys. zł,

łącznie 95 jednostek samorządu terytorialnego otrzymało 323.499 tys. zł.

Zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 (Dz. U. z 2022 r., poz. 2666), nierozdzielone środki z ww. rezerwy subwencji ogólnej, w wysokości 12.500 tys. zł, zwiększyły kwotę rezerwy o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W 2023 r., stosownie do art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w trakcie wykonywania budżetu utworzona została rezerwa subwencji ogólnej, której środki zostały przeznaczone dla jednostek samorządu terytorialnego.

W 2023 r. rezerwa, o której mowa wyżej, wynosiła 14.796.230 tys. zł. Utworzyły ją:

- dodatkowe dochody, w wysokości 14.150.347 tys. zł, na uzupełnienie subwencji ogólnej w celu wsparcia realizacji zadań,
- nierozdzielone środki części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, w wysokości 560.949 tys. zł, które stosownie do art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zwiększają tę rezerwę,
- zwrócone do budżetu państwa nienależne kwoty części wyrównawczej subwencji ogólnej, w łącznej wysokości 4.619 tys. zł,
- kwota nierozdzielonej rezerwy subwencji, o której mowa w art. 26 ww. ustawy, w wysokości 12.500 tys. zł,

- środki z rezerwy celowej budżetu państwa w poz. 49 – „Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych oraz na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego”, z przeznaczeniem na:
  - uzupełnienie środków z rezerwy subwencji ogólnej rozdzielonych w sposób uzgodniony z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego w celu zapewnienia środków dla uprawnionych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie minimalnej, w wysokości 25.655 tys. zł,
  - dofinansowanie realizacji zadań drogowych, o których mowa w art. 26 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 38.874 tys. zł,
  - na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na nagrodę specjalną, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela, w wysokości 3.286 tys. zł.

Rezerwa subwencji ogólnej została rozdzielona w pełnej wysokości.

Na podstawie przepisów art. 70p, art. 70q i art. 70r. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rozdzielono kwotę 13.000.000 tys. zł, z czego:

- 7.500.000 tys. zł, rozdzielono proporcjonalnie do wysokości dochodów w roku 2023 z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT,
- 3.500.000 tys. zł rozdzielono między gminy, powiaty i województwa, w których dochody, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 110 proc. średnich dochodów odpowiednio wszystkich gmin, powiatów i województw, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju,
- 2.000.000 tys. zł rozdzielono między gminy, w których liczba mieszkańców przekraczała 10 tysięcy, ale nie przekraczała 150 tysięcy mieszkańców. W celu dokonania podziału tej kwoty gminy zostały wyodrębnione w trzy grupy, w zależności od liczby mieszkańców.

Podział środków między te gminy został dokonany na podstawie wydatków majątkowych za lata 2020-2022.

Środki, o których mowa wyżej, otrzymało:

- 2.477 gmin na kwotę 10.405.970 tys. zł,
- 380 powiatów na kwotę 2.243.781 tys. zł,
- 16 województw na kwotę 350.249 tys. zł.

Ponadto, z tytułu dodatkowego uzupełnienia dochodów, o którym mowa w art. 70u ww. ustawy, w celu zapewnienia 32 miastom na prawach powiatu określonej ustawowo kwoty minimalnej, rozdzielono kwotę 214.909 tys. zł.

W sposób uzgodniony z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego rozdzielona została kwota 603.722 tys. zł.

Środki otrzymało:

- 1.618 gmin na kwotę 410.923 tys. zł,
- 314 powiatów na kwotę 192.799 tys. zł.

Dodatkowe środki z rezerwy subwencji, w wysokości 38.875 tys. zł, przeznaczone na dofinansowanie realizacji zadań drogowych, o których mowa w art. 26 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zostały przekazane na rachunki:

- 85 jednostek – w wysokości 37.495 tys. zł, z przeznaczeniem na inwestycje drogowe,
- 9 jednostek – w wysokości 1.379 tys. zł, z przeznaczeniem na remonty drogowe.

W ramach uzupełnienia subwencji ogólnej wszystkie jednostki samorządu terytorialnego otrzymały dodatkowe środki z przeznaczeniem na wypłatę nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela, w łącznej wysokości 938.723 tys. zł, z tego: gminy otrzymały 657.052 tys. zł, powiaty otrzymały 272.481 tys. zł, a województwa 9.190 tys. zł.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 r. na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego zostały przekazane przez ministrów, wojewodów oraz dysponentów innych części budżetowych dotacje celowe na zadania bieżące w kwocie 32.602.729 tys. zł. W kwocie przekazanych dotacji nie została ujęta kwota na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz kwota na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. Przekazane dotacje stanowią 97,8% dotacji ujętych w planie po zmianach, uwzględniającym zwiększenia z tytułu rozdysponowania rezerw celowych, rezerwy ogólnej budżetu państwa, rezerw utworzonych w budżetach wojewodów oraz zmian dokonanych w ramach uprawnień posiadanych przez właściwych dysponentów części budżetowych. Kwoty dotacji przekazane w 2023 r. do jednostek samorządu terytorialnego są niższe od kwot dotacji przekazanych w 2022 r. per saldo o 16.319.144 tys. zł, tj. o 33,4%.

Kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego uwzględniają zmiany poziomu i zakresu dotowanych zadań wynikające m.in. z:

- przekazania niższych w porównaniu do roku 2022 per saldo o kwotę 15.561.933 tys. zł, dotacji celowych w dziale 855 Rodzina, głównie z tytułu przeniesienia realizacji rządowego programu ”Rodzina 500+” z gmin i powiatów, do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, zgodnie z ustawą z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw,

– przekazania niższych w porównaniu do roku 2022 per saldo o kwotę 2.043.045 tys. zł, dotacji celowych w dziale 852 Pomoc społeczna, głównie z tytułu środków dla gmin na wypłaty dodatków osłonowych, które należne były tylko za 2022 rok,

– przekazania niższych w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 738.797 tys. zł, dotacji celowych w dziale 851 Ochrona zdrowia, głównie w związku z likwidacją obowiązku opłacania z budżetu państwa składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby wskazane w przepisach ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej, m.in. osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium,

– przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 661.278 tys. zł, dotacji celowych w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, głównie z tytułu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych i pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy,

– przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 367.476 tys. zł, dotacji celowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, głównie z tytułu uwzględnienia zwiększenia funduszu wynagrodzeń osobowych o ok. 7,8% wraz z pochodnymi, realizacji „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022– 2025”, wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej,

– przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 290.586 tys. zł, dotacji celowych w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, głównie z tytułu konieczności sfinansowania przeprowadzenia w 2023 r. wyborów do Sejmu i Senatu,

– przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 229.963 tys. zł, dotacji celowych w dziale 801 Oświata i wychowanie, głównie z tytułu zwiększenia zapotrzebowania na sfinansowanie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe,

– przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2022, łącznie o kwotę 227.837 tys. zł, dotacji celowych w dziale 600 Transport i łączność, głównie z tytułu zwiększenia zapotrzebowania na dofinansowanie ulgowych i bezpłatnych przejazdów środkami publicznego transportu autobusowego.

Przekazane kwoty dotacji na finansowanie realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zadań wg części budżetowych przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje wg części	**33.345.534**	**32.602.729**	**97,8**
Krajowe Biuro Wyborcze	360.953	300.858	83,4

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Gospodarka	1.735	1.702	98,1
Informatyzacja	9.108	9.002	98,8
Obrona narodowa	27.139	26.423	97,4
Oświata i wychowanie	154.909	133.770	86,4
Środowisko	3	3	100,0
Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	123		
Zabezpieczenie społeczne	4.772	4.557	95,5
Sprawy zagraniczne	2.127	2.110	99,2
Województwa	32.784.665	32.124.303	98,0

Jak wynika z powyższego zestawienia 98,5% dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące przekazane zostało z budżetów województw. Natomiast z pozostałych 9 części przekazane zostało 1,5% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego.

Przekazane dotacje do jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące wg działów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		*%*
1		*2*	*3*	*4*
Dotacje wg działów		**33.345.534**	**32.602.729**	**97,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.976.427	1.970.762	99,7
020	Leśnictwo	6.789	3.581	52,8
050	Rybołówstwo i rybactwo	279	279	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	971	971	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.735	1.702	98,1
600	Transport i łączność	988.170	950.738	96,2
630	Turystyka	3.827	3.805	99,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	289.766	245.108	84,6
710	Działalność usługowa	510.773	506.775	99,2
750	Administracja publiczna	670.397	651.929	97,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	360.953	300.858	83,4
752	Obrona narodowa	60.034	54.844	91,4
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.618.757	3.617.339	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	98.537	97.691	99,1
758	Różne rozliczenia	150.947	150.867	99,9
801	Oświata i wychowanie	2.491.901	2.413.789	96,9
851	Ochrona zdrowia	736.973	701.483	95,2
852	Pomoc społeczna	5.341.335	5.180.904	97,0

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		*%*
1		*2*	*3*	*4*
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	282.652	279.302	98,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	203.165	148.691	73,2
855	Rodzina	15.517.353	15.288.563	98,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.857	10.863	91,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	572	565	98,8
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21.363	21.321	99,8

Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane były na zadania klasyfikowane w 24 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczone zostały na zadania bieżące: rodziny, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty i wychowania, rolnictwa i łowiectwa, transportu i łączności, ochrony zdrowia, administracji publicznej oraz działalności usługowej. Dotacje przekazane na te zadania wyniosły łącznie 31.282.281 tys. zł, co stanowi blisko 96% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego. Na zadania bieżące realizowane w pozostałych 15 działach przypada kwota 1.320.448 tys. zł, tj. 4,1% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego na te zadania.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi, jednostki samorządu terytorialnego otrzymywały dotacje na: dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Strukturę przekazanych dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje na zadania*	**33.345.534**	**32.602.729**	**97,8**
- własne	6.339.899	6.122.759	96,6
- z zakresu administracji rządowej	26.711.996	26.232.665	98,2
- realizowane na podstawie porozumień	293.639	247.305	84,2

*) kwota uwzględnia wydatki wykonane w *§ 204 Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych* oraz w *§ 287 Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych*

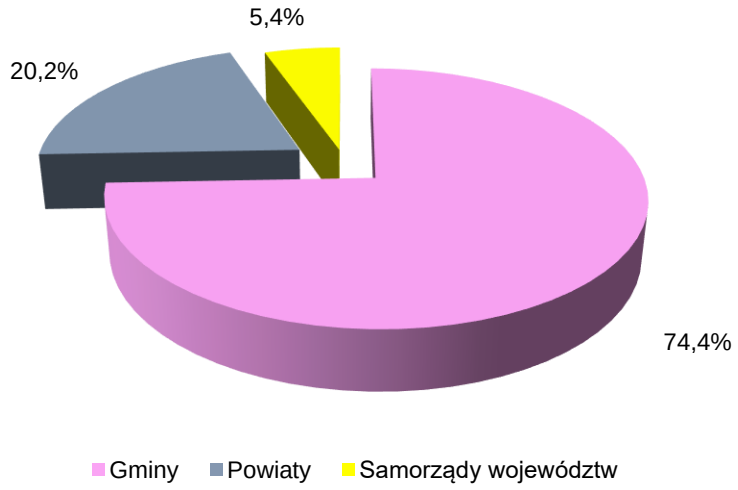
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowią 80,5% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane były do gmin, powiatów i samorządów województw. Wielkość dotacji dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego*	**33.345.534**	**32.602.729**	**97,8**
- gminy	24.793.949	24.244.748	97,8
- powiaty	6.715.508	6.578.329	98,0
- samorządy województw	1.836.077	1.779.652	96,9

*) różnice w sumowaniu poszczególnych kwot w tabelach wynikają z zaokrągleń zastosowanych zgodnie z zasadami arytmetyki

Struktura dotacji przekazanych na zadania bieżące poszczególnym jednostkom samorządu terytorialnego:



Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje na zadania bieżące w wysokości 24.244.748 tys. zł, tj. 74,4% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane było do gmin. Z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 19.330.390 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 82.285 tys. zł, własne – 4.832.073 tys. zł.

Dotacje bieżące dla gmin zostały przeznaczone głównie na:

– finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 18.817.884 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach i 77,6% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 16.138.375 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 2.900 tys. zł, własne – 2.676.608 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:

  - świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłaty jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000 zł, zgodnie z art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, świadczeń rodzinnych (tj. na wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do tych zasiłków, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego), zasiłku dla opiekuna oraz na opłacanie składki

na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna, świadczenia wychowawczego z ubiegłych okresów, a także na koszty obsługi realizacji świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, świadczenia wychowawczego (zadania z zakresu administracji rządowej) – 14.940.053 tys. zł, co stanowi 98,6% planu po zmianach,

- zasiłki z pomocy społecznej – 1.439.645 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie wypłat przez gminy zasiłków okresowych oraz na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zadania własne),
- działalność ośrodków pomocy społecznej – 589.969 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie działalności ośrodków pomocy społecznej, na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku, na wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, oraz na obsługę tego zadania (zadania własne – 541.716 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 48.253 tys. zł),
- działalność ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 675.800 tys. zł (zadania własne – 66 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 675.734 tys. zł),
- pomoc państwa w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji osób dorosłych, w szczególności osób samotnych i w podeszłym wieku – 500.146 tys. zł (zadania własne),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 359.194 tys. zł. Środki te przeznaczono na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki z pomocy społecznej (zasiłek stały i okresowy) oraz niektóre świadczenia rodzinne (świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna), (zadania własne – 84.971 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 274.223 tys. zł),
- usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 230.597 tys. zł (zadania własne – 41.264 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 189.333 tys. zł),
- realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – 6.606 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),

– finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 2.390.213 tys. zł, co stanowi 96,2% planu po zmianach i 9,9% dotacji

przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 369.800 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 39.323 tys. zł, własne – 1.981.090 tys. zł. Dotacje przeznaczono głównie na:

- dofinansowanie zadań własnych gmin w celu zwiększenia dostępności wychowania przedszkolnego – 1.717.610 tys. zł,
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 369.800 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów realizowanych w formie zasiłków i stypendiów szkolnych – 131.558 tys. zł (zadania własne),
- przygotowanie i przeprowadzenie wycieczek szkolnych, związanych z obszarami edukacyjnymi w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” – 35.487 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – 36.296 tys. zł (zadania własne),
- realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica” – 45.063 tys. zł (zadania własne),
- dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – Priorytet 3 – 21.673 tys. zł (zadania własne),
- dofinansowanie zakupu podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów niepełnosprawnych – 15.900 tys. zł (zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych),
- finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w gminach – 1.621 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),

- realizację zadań wynikających z wieloletniego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce – 1.914 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),

– finansowanie zadań z zakresu rolnictwa i łowiectwa – 1.924.938 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 99,91% planu po zmianach i 7,9% dotacji przekazanych do gmin na zadania bieżące. Z kwoty tej środki przeznaczono głównie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,

– finansowanie zadań administracji publicznej – 588.299 tys. zł, co stanowi 97% planu po zmianach i 2,4% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 576.754 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 11.176 tys. zł, własne – 369 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na zadania zlecone wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Dotacje na powyższy cel zostały zaplanowane przy przyjęciu jednolitych sposobów kalkulacji wysokości kosztów przedmiotowych zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, tj. według kryterium liczby zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego spraw z uwzględnieniem ujednoliconego czasu realizacji zadań oraz przyjętej stawki roboczogodziny. Ponadto dotacje przeznaczono m.in. na prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej;

– finansowanie zadań urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 300.858 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 83,4% planu po zmianach i 1,2% dotacji przekazanych do gmin na zadania bieżące. Środki przeznaczono głównie na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu;

– finansowanie zwrotu poniesionych w 2022 r. części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – 82.432 tys. zł, co stanowi niemal 100% planu po zmianach. W 2023 r. gminy otrzymały zwrot na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim. Środki z funduszu sołeckiego przeznacza się na realizację zadań własnych gminy, służących poprawie życia mieszkańców, będących zgodnymi ze strategią rozwoju gminy;

– sfinansowanie dotacji dla gmin uzdrowiskowych – 58.412 tys. zł co stanowi 99,89% planu po zmianach.

Powiaty otrzymały z budżetu państwa dotacje bieżące w wysokości 6.578.329 tys. zł, co stanowi 98% dotacji ujętych w planie po zmianach i 20,2% łącznej kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 5.175.872 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 139.337 tys. zł, własne – 1.263.119 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące powiatów przeznaczono głównie na:

- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 3.615.900 tys. zł, co stanowi blisko 100% planu po zmianach i 55% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 3.615.142 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 511 tys. zł, własne – 247 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
  - bieżące funkcjonowanie Komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 3.614.089 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – 285 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, tj. głównie na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności – 308 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) dofinansowanie utworzenia i utrzymania wojewódzkich magazynów przeciwpowodziowych – 247 tys. zł (zadania własne),
  - pozostałą działalność, głównie na zadania realizowane w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2022-2024 – 512 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień) oraz pozostałe zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego – 460 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej);
- finansowanie i dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 1.589.235 tys. zł, co stanowi 97,1% planu po zmianach i 24,2% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 379.124 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 1.403 tys. zł, własne – 1.208.708 tys. zł. Środki przeznaczono m. in. na:
  - dofinansowanie utrzymania w ponadgminnych domach pomocy społecznej osób przyjętych do tych domów przed 1 stycznia 2004 r. oraz osób, które zostały przyjęte do domów ze skierowaniem wydanym przed tym dniem – 1.205.154 tys. zł (zadania własne),
  - finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 305.105 tys. zł (zadania własne – 1.109 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 303.996 tys. zł),
  - finansowanie zadań powiatów w zakresie zwalczania przemocy w rodzinie, tj. m.in. na utrzymanie specjalistycznych ośrodków wsparcia dla ofiar przemocy, realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących

przemoc w rodzinie oraz na realizację Osłonowego Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – 27.248 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej – 26.041 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 1.207 tys. zł),

- finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych oraz osób umieszczonych w pieczy zastępczej posiadających obywatelstwo polskie i niemających miejsca zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, ale przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a także osób umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego – 9.810 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),

– działalność usługową – 479.403 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach i 7,3% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 477.983 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 1.420 tys. zł. Dotacje zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 350.382 tys. zł oraz na zadania z zakresu geodezji i kartografii – 122.366 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),

– realizację innych zadań w zakresie polityki społecznej – 272.519 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach i 4,1% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje te przeznaczono głównie na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej – 215.344 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),

– realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej – 243.931 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) co stanowi 84,5% planu po zmianach i 3,7% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące. Środki przeznaczono głównie na wypłatę odszkodowań wynikających z orzeczeń sądowych i decyzji administracyjnych za nieruchomości przejęte na rzecz Skarbu Państwa oraz na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa;

– finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania – 145.233 tys. zł, co stanowi 84,6% planu po zmianach i 2,2% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 15.096 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 114.338 tys. zł, własne – 15.799 tys. zł. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na:

- dofinansowanie działań w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” – 66.477 tys. zł (zadanie realizowane na podstawie porozumień),

- finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w powiatach – 16.719 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),

- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 15.096 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- przygotowanie i przeprowadzenie wycieczek szkolnych, związanych z obszarami edukacyjnymi w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę" – 9.440 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica" – 5.977 tys. zł (zadania własne),
- dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025" – Priorytet 3 – 5.856 tys. zł (zadania własne),
- realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – 2.376 tys. zł (zadania własne).

– finansowanie nieodpłatnej pomocy prawnej – 97.691 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 99,1% planu po zmianach i 1,5% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje w 91% przeznaczono na wynagrodzenia z tytułu umów zawartych z adwokatami lub radcami prawnymi, w 6% na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadań, natomiast w 3% na zadania z zakresu edukacji prawnej powierzone organizacji pozarządowej,

Najmniej dotacji z budżetu państwa zostało przekazanych do samorządów województw – 1.779.652 tys. zł, co stanowi 96,9% planu po zmianach i 5,4% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 1.726.403 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 25.682 tys. zł, własne – 27.567 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące samorządów województw przeznaczono głównie na finansowanie zadań z zakresu:

– transportu i łączności – 896.569 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach i 50,4% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Środki przeznaczono na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa, tj. na dofinansowanie ustawowych

uprawnień do bezpłatnych i ulgowych przejazdów w ramach krajowych pasażerskich przewozów autobusowych – 893.315 tys. zł oraz na zadania wynikające głównie z ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych – 3.253 tys. zł,

- ochrony zdrowia – 693.545 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 95,2% planu po zmianach i 39% dotacji przekazanych do samorządów województw. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na finansowanie staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów, tj. zadania zleconego Marszałkom Województw z zakresu administracji rządowej – zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentysty – 692.724 tys. zł,
- rodziny i pomocy społecznej – 62.348 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach i 3,5% dotacji przekazanych do samorządów województw na realizację zadań bieżących, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 57.483 tys. zł, własne – 4.865 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
  - działalność ośrodków adopcyjnych, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 57.483 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - dofinansowanie utrzymania w ponadregionalnym domu pomocy społecznej osób przyjętych na zasadach sprzed 1 stycznia 2004 r. – 3.294 tys. zł (zadania własne),
  - dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – kwota ogółem 1.571 tys. zł (zadania własne),
- rolnictwa i łowiectwa – 32.060 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 90,4% planu po zmianach i 1,8% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Dotacje przeznaczono na:
  - odszkodowania za szkody wyrządzone w uprawach rolnych przez zwierzęta łowne oraz zobowiązania wynikające z wyroków i postanowień sądowych i ugód – 30.142 tys. zł,
  - prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – 1.917 tys. zł,
- oświaty i wychowania – 26.962 tys. zł, co stanowi 68,8% planu po zmianach i 1,5% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Dotacje przeznaczono głównie na finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w samorządach województw – 25.334 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- administracji publicznej – 23.189 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach i 1,3% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 22.484 tys. zł, własne – 705 tys. zł. Dotacje te przeznaczono m. in. na funkcjonowanie Wojewódzkich Rad Dialogu Społecznego;

- ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz naturalnych obszarów i obiektów chronionej przyrody – 21.233 tys. zł (zadania własne), co stanowi 99,8% planu po zmianach i 1,2% dotacji przekazanych do samorządów województw na zadania bieżące. Dotacje te przeznaczono na utrzymanie i realizację zadań statutowych parków krajobrazowych.

5.3.1.2. Dotacje dla funduszy celowych

Dotacje dla funduszy celowych zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023 w wysokości 82.213.708 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zmniejszeniu o 2.722.741 tys. zł do 82.490.967 tys. zł. Wykonanie wyniosło 79.368.879 tys. zł, tj. o 3.122.741 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Dotacje przekazane zostały m.in. do: Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Emerytalno-Rentowego, Funduszu Solidarnościowego, Funduszu Emerytur Pomostowych, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON), Funduszu Cyberbezpieczeństwa i Funduszu Prewencji i Rehabilitacji. Niepełne wykorzystanie dotacji wystąpiło w Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, PFRON, Funduszu Emerytalno-Rentowym i Funduszu Cyberbezpieczeństwa.

Szczegółowe omówienie funduszy celowych zostało przedstawione w rozdziale 8 Omówienia do Sprawozdania „Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych”.

Inne dotacje bieżące

W 2023 roku dotacje przedmiotowe zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej w wysokości 802.570 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zwiększeniu o 246.560 tys. zł do 1.049.130 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej grupie wyniosło 1.031.461 tys. zł, tj. 98,3% planu po zmianach. Dużą pozycję w tej grupie stanowią dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dotacje przedmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zostały w 2023 r. wydatkowane w kwocie 1.019.741 tys. zł, tj. o 17.265 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Środki te zostały wykorzystane przede wszystkim na dopłaty do:

- krajowych pasażerskich przewozów kolejowych w zakresie ulg przewozowych – 886.325 tys. zł (98,7% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 72.473 tys. zł (96,6% planu po zmianach),
- posiłków wydawanych w barach mlecznych – 43.498 tys. zł (99,8% planu po zmianach),
- ochrony roślin – 6.998 tys. zł (100% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 5.657 tys. zł (97,2% planu po zmianach),
- operatorów pocztowych – 2.819 tys. zł (41,7% planu po zmianach).

W 2023 r. z kwoty dotacji przedmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wydatkowano 11.720 tys. zł, tj. o 404 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach, z tego na dotacje na zadania z zakresu:

- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 7.020 tys. zł (95,5% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 3.441 tys. zł (99,6% planu po zmianach),
- rolnictwa ekologicznego – 1.260 tys. zł (95,4% planu po zmianach).

Dotacje podmiotowe zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023 w wysokości 13.599.178 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota ta została zwiększona o 1.009.349 tys. zł do poziomu 14.608.527 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej kategorii dotacji wyniosło 14.302.123 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone dla:

- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 8.270.536 tys. zł (96,8% planu po zmianach),
- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 6.031.588 tys. zł (99,4% planu po zmianach).

W kwocie wydatkowanej na dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych: 32,7% stanowiły dotacje dla systemu szkolnictwa wyższego i nauki, 22,7% dla instytucji kultury, 2,8% dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej a 41,5% dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych.

Wśród dotacji podmiotowych dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, które wyniosły 3.434.308 tys. zł największe pozycje stanowiły dotacje dla:

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 1.566.481 tys. zł (89,5% planu po zmianach),
- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – 730.238 tys. zł (100% planu po zmianach),
- podmiotów ochrony zdrowia – 239.633 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – 127.206 tys. zł (97,9% planu po zmianach),
- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury – 92.259 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Polskiej Organizacji Turystycznej – 82.319 tys. zł (97,6% planu po zmianach),
- Agencji Mienia Wojskowego – 75.799 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju – 67.660 tys. zł (96% planu po zmianach).

Dotacje podmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zrealizowano w wysokości 6.031.588 tys. zł i były one wykorzystane przede wszystkim na:

- infrastrukturę kolejową – 4.805.771 tys. zł (100% planu po zmianach),

- zadania uczelni niepublicznych, o których mowa w ustawie z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2023 r. poz. 742, z późn. zm.) głównie na: pomoc materialną dla studentów i doktorantów oraz prowadzenie działalności dydaktycznej i badawczej – 509.328 tys. zł (98,8% planu po zmianach),
- górnictwo węgla kamiennego – 199.504 tys. zł (98,2% planu po zmianach).

Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym fundacje i stowarzyszenia mogą, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, otrzymywać z budżetu państwa dotacje celowe na realizację zadań zleconych na podstawie umów zawartych z dysponentami części budżetowych. W 2023 r. dotacje na zadania zlecone jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych wyniosły 6.368.797 tys. zł, tj. 84,3% planu po zmianach. Z kwoty tej przekazano:

- fundacjom – 389.169 tys. zł (94,2% planu po zmianach),
- stowarzyszeniom – 760.958 tys. zł (98,4% planu po zmianach)
- pozostałym jednostkom – 5.218.670 tys. zł (82% planu po zmianach).

W ogólnej kwocie dotacji na zadania zlecone do realizacji tym jednostkom największy był udział dotacji na zadania w zakresie:

- dofinansowania przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych wykonywanych w ramach krajowych pasażerskich przewozów kolejowych – 29,7%, tj. 1.893.696 tys. zł,
- górnictwa węgla kamiennego – 14,7%, tj. 937.205 tys. zł,
- kultury fizycznej – 11,9%, tj. 756.529 tys. zł,
- dopłat do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich – 9,9%, tj. 628.040 tys. zł,
- administracji publicznej – 8%, tj. 509.145 tys. zł, z przeznaczeniem przede wszystkim na działalność urzędów administracji publicznej,
- zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców – 3,5%, tj. 224.984 tys. zł,
- szkolnictwa wyższego i nauki głównie na: działalność Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego, administrowanie Programem Erasmus+ oraz programem wspólnotowym Europejski Korpus Solidarności, realizację wymiany w ramach Polsko – Amerykańskiej Komisji Fulbrighta, na finansowanie programów pomocowych, organizowanie i animowanie działań na rzecz środowiska i sportu akademickiego, działalność Sieci Badawczej Łukasiewicz, Fundusz Kredytów Studenckich – 2,9%, tj. 184.196 tys. zł,
- pozostałej działalności w obszarze rolnictwa i łowiectwa realizowanej głównie przez instytuty badawcze, laboratoria referencyjne, fundacje, izby rolnicze, związki zawodowe rolników indywidualnych, społeczno-zawodowe organizacje rolników oraz pozostałe jednostki – 2,8%, tj. 178.721 tys. zł,

- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej m.in. na przygotowania jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo – gaśniczych, realizację zadań z zakresu ratownictwa górskiego oraz organizację i prowadzenie szkoleń ratowników wodnych w zakresie ratownictwa wodnego, dofinansowanie zadań realizowanych przez Komendę Główną Państwowej Straży Pożarnej – 2%, tj. 128.346 tys. zł,
- gospodarki komunalnej, realizowane przez Państwowy Instytut Geologiczny – PIB , Państwową Służbę Hydrologiczno-Meteorologiczną (PSHM), Państwową Służbę do spraw Bezpieczeństwa Budowli Piętrzących (PSdsBBP) – 2,6%, tj. 167.259 tys. zł,
- dróg publicznych krajowych – 1,6%, tj. 103.334 tys. zł,
- produkcji soli głównie na realizację zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładów górniczych „Wieliczka" i „Bochnia", a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładów górniczych „Wieliczka" i „Bochnia", na sfinansowanie zadań wykonywanych w zakresie całkowitej likwidacji zakładu górniczego „Siedlec-Moszczenica" – 1,4%, tj. 89.466 tys. zł,
- działalności w zakresie ochrony zdrowia – 1,4%, tj. 91.162 tys. zł, m.in. na:
    - zadania wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie Narodowego Programu Zdrowia na lata 2021-2025,
    - zadania realizowane przez Krajowe Centrum Przeciwdziałania Uzależnieniom,
    - realizację zadań w zakresie statystyki publicznej w ochronie zdrowia realizowanych przez niektóre instytuty badawcze,
    - na budowę i utrzymanie rejestrów medycznych,
- oświaty i wychowania na realizację programów i przedsięwzięć ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – 1,3%, tj. 82.885 tys. zł,
- przetwórstwa przemysłowego głównie na udzielanie pomocy i restrukturyzacji przedsiębiorców – 1,2%, tj. 78.120 tys. zł.

5.3.1.4. Inne transfery w sektorze finansów publicznych

Na mocy ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 wprowadzono regulacje mające na celu umożliwienie przekazania z budżetu państwa dodatkowych środków na realizację niektórych zadań publicznych w 2023 roku. W formie wpłaty z budżetu państwa przekazano dodatkowe środki do Funduszu Solidarnościowego – 6.880.000 tys. zł.

Dokonano również przekazania dodatkowych środków finansowych do Narodowego Funduszu Zdrowia na zwiększenie funduszu zapasowego w kwocie 2.494.541 tys. zł.

Jednocześnie w 2023 r. Minister Zdrowia dokonał wpłaty z budżetu państwa do Funduszu Medycznego zgodnie z zapisami art. 8 ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1758 z późn. zm.). W 2023 r. wpłata ta wyniosła wymagane minimum 4.000.000 tys. zł i zasiliła rachunek bankowy Funduszu umożliwiając realizację zaplanowanych zadań.

W 2023 roku przekazano ministrowi właściwemu do spraw energii środki rezerwy celowej w wysokości 1.400.000 tys. zł, na sfinansowanie uzasadnionych kosztów realizacji zadań wynikających z polecenia Prezesa Rady Ministrów wydanego decyzją z dnia 13 lipca 2022 r. z późniejszymi zmianami, dotyczącego zakupu i sprowadzenia do Polski zakupionego węgla kamiennego.

5.3.1.5. Rozliczenia z bankami

W 2023 r. rozliczenia z bankami wyniosły 11.353.041 tys. zł, co stanowiło 99,9% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone głównie na:

- wpłatę do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Funduszu Pomocy – 9.476.241 tys. zł,
- zasilenie Funduszu Dopłat – 1.461.812 tys. zł,
- działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 174.123 tys. zł,
- zasilenie Funduszu Termomodernizacji i Remontów – 169.400 tys. zł.

5.3.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki przeznaczone na realizacje świadczeń na rzecz osób fizycznych ujmowane są w dwóch grupach ekonomicznych, co prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Świadczenia na rzecz osób fizycznych ogółem, z tego:	**58.953.125**	**81.635.429**	**81.767.571**	**81.296.131**	**99,4**	**99,6**	**137,9**
1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	58.951.754	81.637.083	81.765.287	81.294.035	99,4	99,6	137,9
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1.371	1.346	2.284	2.096	91,8	155,7	152,9

W przedmiotowej części omówienia do sprawozdania z wykonania budżetu państwa, przedstawione zostało syntetyczne omówienie wydatków ujętych w pkt 1 w powyższej tabeli.

Środki realizowane w ramach przedmiotowej grupy obejmującej przede wszystkim wydatki budżetu państwa, które wypłacane są bezpośrednio osobom fizycznym jako świadczenia w postaci np. emerytur i rent, zasiłków, stypendiów, odszkodowań, rekompensat, dodatków. Są to wydatki transferowe, mające charakter bezzwrotny i nieodpłatny. Podstawą wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych są odrębne regulacje prawne (np. ustawa o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, ustawa o rodzicielskim świadczeniu uzupełniającym, ustawa o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, ustawa o rodzinnym kapitale opiekuńczym, ustawa o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego).

W znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023 na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano środki w wysokości 81.637.083 tys. zł. W toku realizacji budżetu kwota ta uległa zwiększeniu per saldo o 128.204 tys. zł, tj. do poziomu 81.765.287 tys. zł. Realizacja wydatków ujętych w tej grupie w 2023 r. odnotowana została na poziomie 99,4% planu po zmianach i była wyższa o 37,9% od wykonania wydatków w 2022 r.

Udział wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie wydatków budżetu państwa ogółem, ukształtował się na poziomie 12,3% (wzrost o 0,9 pkt proc. w stosunku do 2022 r.) Wzrost wydatków w tej grupie rok do roku został omówiony we wstępie do podrozdziału 5.3. Wydatki według grup ekonomicznych.

Największą pozycję w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią wydatki na świadczenia społeczne (94,6%), które w 2023 r. wyniosły 76.907.980 tys. zł. Są to przede wszystkim:

– świadczenie wychowawcze, które w 2023 r. było realizowane w formie comiesięcznego wsparcia w wysokości 500 zł na każde dziecko do ukończenia przez nie 18 lat (Program

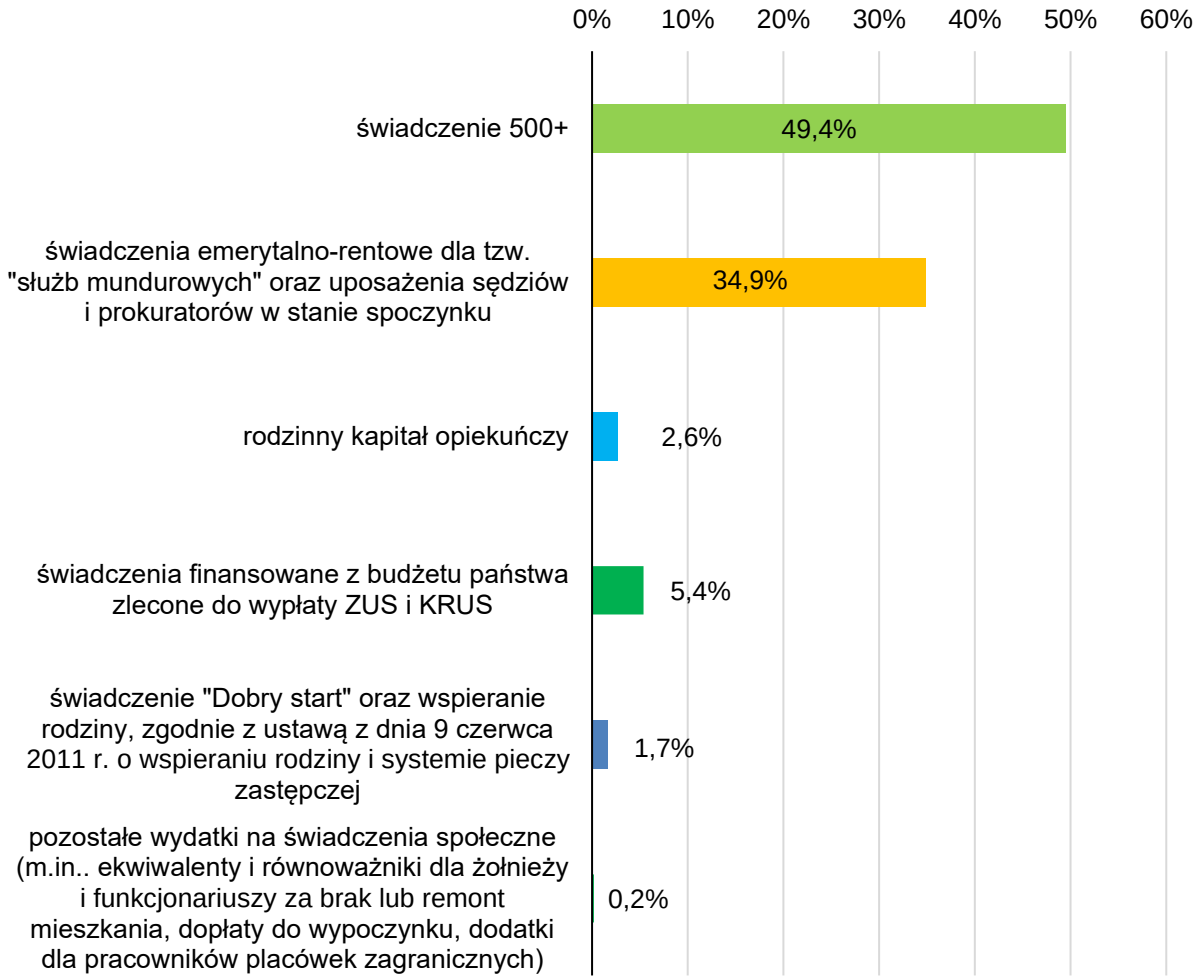
„Rodzina 500+”), zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci[1] – 40.191.827 tys. zł, które w stosunku do planu po zmianach zrealizowano w 99,8%,

- świadczenia emerytalno-rentowe dla tzw. „służb mundurowych” oraz uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku – 28.336.775 tys. zł, co stanowiło 100% w stosunku do planu po zmianach. W roku 2023 w odniesieniu do wydatków zrealizowanych w roku 2022 nastąpił wzrost o 4.797.628 tys. zł (20,4%), na skutek: waloryzacji wysokości świadczeń służb mundurowych wskaźnikiem w wysokości 114,8%[2], wypłaty kolejnego dodatkowego świadczenia pieniężnego w postaci tzw. 14 emerytury, stosownie do postanowień ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o kolejnym dodatkowym rocznym świadczeniu pieniężnym dla emerytów i rencistów oraz wzrostu liczby świadczeniobiorców,
- rodzinny kapitał opiekuńczy, tj. świadczenie wypłacane od 2022 r. dla rodziców dzieci w wieku pomiędzy 12 a 35 miesiącem życia na drugie i każde kolejne dziecko w wysokości 12 tys. zł, wypłacane w wysokości 500 zł przez okres 24 miesięcy lub w wysokości 1000 zł przez 12 miesięcy, zgodnie z ustawą z dnia 17 listopada 2021 r. o rodzinnym kapitale opiekuńczym – 2.138.180 tys. zł, co stanowiło 88,2% planu po zmianach,
- świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego – 4.369.349 tys. zł, co stanowiło 99,2% planu po zmianach. W roku 2023 w odniesieniu do roku 2022 nastąpił wzrost przedmiotowych wydatków o 1.041.173 tys. zł (o 31,3%), jako konsekwencja wzrostu kwoty wypłaty m.in.: ekwiwalentu pieniężnego za deputat węglowy dla emerytów i rencistów kolejowych, nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego, rodzicielskiego świadczenia uzupełniającego, ryczałtu energetycznego oraz wypłaty nowego świadczenia pieniężnego z tytułu pełnienia funkcji sołtysa stosowanie do postanowień ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o świadczeniu pieniężnym z tytułu pełnienia funkcji sołtysa,
- świadczenie w ramach rządowego programu „Dobry start” realizowane w formie jednorazowego wsparcia w wysokości 300 zł dla każdego ucznia rozpoczynającego rok szkolny – 1.354.280 tys. zł, co stanowiło 99% planu po zmianach.

Udział procentowy poszczególnych wydatków na świadczenia społeczne w łącznej kwocie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:

[1] Świadczenie wychowawcze, które od dnia 1 stycznia 2024 r. stało się świadczeniem „800+”, w związku z podniesieniem jego wysokości zgodnie z ustawą dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. poz. 1565).

[2] Komunikat Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 13 lutego 2023 r. w sprawie wskaźnika waloryzacji emerytur i rent w 2023 r. (M.P. poz. 185)



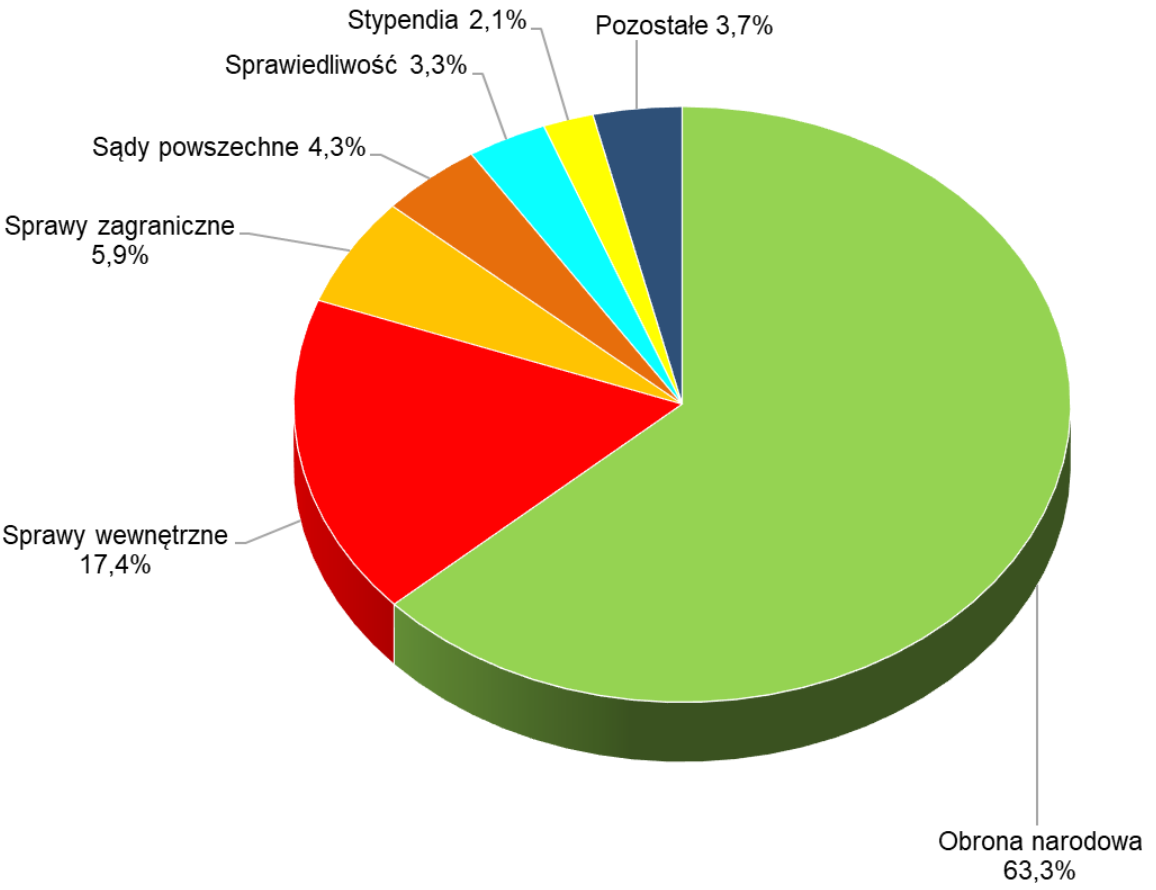
Pozostałe wydatki w omawianej grupie ekonomicznej wyniosły 4.386.054 tys. zł i zostały wykorzystane głównie na świadczenia finansowe ze środków części:

- 29 – Obrona narodowa (2.775.448 tys. zł) oraz 42 – Sprawy wewnętrzne (483.331 tys. zł), przeznaczone przede wszystkim dla żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy na wypłaty równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomoc mieszkaniową oraz gratyfikacje urlopowe i dopłaty do wypoczynku, a także na sfinansowanie uposażeń zwiększonej w stosunku do roku 2022 liczby żołnierzy dobrowolnej zasadniczej służby wojskowej i terytorialnej służby wojskowej wraz ze wzrostem wysokości uposażeń żołnierzy niezawodowych, a także na wypłatę dla cudzoziemców: świadczeń pieniężnych na pokrycie we własnym zakresie kosztów pobytu, ekwiwalentów pieniężnych za żywienie, na zakup środków higieny osobistej, stałej pomocy pieniężnej na drobne wydatki, jednorazowej pomocy pieniężnej na zakup odzieży,
- 45 – Sprawy zagraniczne (259.597 tys. zł), przede wszystkim przysługujące członkom służby zagranicznej oraz pracownikom zatrudnionych zgodnie z regulacjami krajowymi, wykonującym obowiązki służbowe w placówkach zagranicznych, w tym środki

przeznaczone na wypłatę dodatków zagranicznych i walutowych oraz zasiłków adaptacyjnych, a także świadczeń z tytułu kosztów leczenia i nauki dzieci,

- 15 – Sądy powszechne (187.733 tys. zł) oraz 37 – Sprawiedliwość (145.912 tys. zł) przeznaczone m.in. na wydatki związane z prowadzeniem postępowań sądowych, świadczenia wynikające z przepisów BHP, odszkodowania w sprawach za stosunku pracy, odprawy pośmiertne, na finansowanie wypłacanych funkcjonariuszom Służby Więziennej równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomoc finansowej na uzyskanie lokalu mieszkaniowego, równoważników za zwrot kosztów przejazdu, ryczałtów za dojazd do miejsca pełnienia służby, świadczenia motywacyjne, zasiłki na zagospodarowanie, dopłaty do wypoczynku, dodatki wiejskie i pomoc mieszkaniową dla nauczycieli oraz wypłaty na zasądzone renty,
- a także stypendia – 92.339 tys. zł, wypłacane głównie ze środków w części: 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka (51.001 tys. zł), 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (15.830 tys. zł) oraz 85 – Budżety Wojewodów (17.490 tys. zł).

Strukturę pozostałych wydatków w ramach grupy ekonomicznej świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:



5.3.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych

Łączne kwoty wydatków bieżących jednostek budżetowych z wyszczególnieniem również wydatków na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej (omówionych odrębnie w podrozdziale 5.3.7) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Wydatki bieżące jednostek budżetowych	**101.248.879**	**148.926.882**	**135.608.743**	**123.592.072**	**91,1**	**83,0**	**122,1**
1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	100.295.632	139.006.494	130.845.922	122.469.272	93,6	88,1	122,1
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	953.247	9.920.388	4.762.821	1.122.800	23,6	11,3	117,8

W tej części Omówienia przedstawione zostało wykonanie grupy ekonomicznej wydatki bieżące budżetu państwa (co odpowiada wartościom prezentowanym w pkt 1. powyższej tabeli). Środki realizowane w ramach przedmiotowej grupy obejmują przede wszystkim wydatki budżetu państwa wypłacane na wynagrodzenia pracowników jednostek budżetowych wraz z pochodnymi oraz na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania tych jednostek.

W nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2023 na wydatki bieżące jednostek budżetowych zaplanowano środki w wysokości 139.006.494 tys. zł. W wyniku dokonanych przesunięć planowanych wydatków między grupami ekonomicznymi, a także wykorzystania środków z części 83 – Rezerwy celowe na inne niż planowano pierwotnie grupy ekonomiczne kwota wydatków bieżących w planie po zmianach uległa zmniejszeniu *per saldo* o 8.160.572 tys. zł. Wykonanie wydatków w tej grupie w 2023 r. wyniosło 122.469.272 tys. zł, co stanowi 93,6% planu po zmianach i było wyższe per saldo o 22.173.640 tys. zł, tj. o 22,1% od realizacji wydatków w 2022 r.

Dokonując analizy tej grupy wydatków w porównaniu do roku 2022, należy zwrócić uwagę, że w ustawie budżetowej na rok 2023 r. zaplanowano wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej o 7,8%. Dodatkowo na etapie opracowania ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 rząd podjął decyzję o zabezpieczeniu dodatkowych środków dla pracowników państwowej sfery budżetowej z możliwością ich przeznaczenia na jednorazowe wypłaty wynagrodzeń w 2023 roku w wysokości 3,2% kwoty stanowiącej 5/12 planowanych na rok 2023 wynagrodzeń osobowych i uposażeń (art. 41a. *Ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw* (Dz.U. z 2023 r. poz. 1586)).

Niższe wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planu po zmianach o 8.376.650 tys. zł było efektem przede wszystkim :

- niższych niż planowano wydatków poniesionych na składki na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające zasiłek macierzyński,
- niższej realizacji wydatków z ogólnej rezerwy budżetowej Rady Ministrów,
- niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na realizację: programów poręczeniowo-gwarancyjnych realizowanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w konsekwencji znacząco niższej od zakładanej szkodowości portfeli gwarancyjnych (szkodowość była niższa od standardowej). Brak realizacji wydatków wynikał z faktu, że BGK przygotowując prognozę wydatków na 2023 rok, w szczególności z tytułu wypłat z gwarancji, uwzględnił sytuację rynkową i możliwą szkodowość z tego wynikającą oraz dużo wyższą sprzedaż gwarancji de minimis PLD, KFG i FGP,
- niepełnego wykorzystania środków w zakresie zwalczania chorób zakaźnych zwierząt, głównie w województwach: warmińsko – mazurskim i podkarpackim.
- niepełnego wykorzystania środków zaplanowanych na działalność wojewódzkich i powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych, działalność dyspozytorni medycznych oraz na staże i specjalizacje medyczne,
- niepełnego wykorzystania środków na finansowanie programów polityki zdrowotnej, w tym:
  - programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022–2032” w związku z koniecznością przeprowadzenia czasochłonnego procesu wdrożenia i rozplanowania działań z zakresu promocji zdrowia, profilaktyki i edukacji zdrowotnej oraz konieczności dokonania ponownych uzgodnień z podmiotami merytorycznymi,
  - Rządowego programu kompleksowej terapii wewnątrzmacicznej w profilaktyce następstw i powikłań wad rozwojowych i chorób dziecka nienarodzonego – jako element poprawy stanu zdrowia dzieci nienarodzonych i noworodków na lata 2018-2023. Niższe wykonanie wynika z mniejszej niż przewidywano wykonanej liczby zabiegów, która uzależniona jest od liczby rozpoznanych przypadków patologii ciąży, a także w związku z tym mniejszym wydatkowaniem środków na zakup materiałów i wyrobów medycznych niezbędnych do przeprowadzenia tych zabiegów,
  - Rządowego programu kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce w 2021-2023, w związku z niższą w stosunku do zaplanowanej zgłaszalności par oraz z zakupu drobnego sprzętu w niższych cenach,
- niższe niż zakładano wykonanie wydatków na sfinansowanie funkcjonowania placówek zagranicznych oraz wydatków na działalność radiową i telewizyjną (Polskie Radio dla Zagranicy, TV Polonia, TV Wilno i TVP World),

- niższego, niż prognozowano wykonania wydatków na sfinansowanie przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu,
- niewydatkowaniem środków przewidzianych na składki na ubezpieczenie zdrowotne za studentów i doktorantów, w związku z nowelizacją ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, polegającą na wyłączeniu od 1 styczna 2023 r. obowiązku opłacania z budżetu państwa składek za ww. grupy ubezpieczonych,
- opóźnieniami w rozstrzyganiu konkursów i podpisywaniu umów na realizację przedsięwzięć w ramach programów ustanawianych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, głównie ze względu na konieczność przeprowadzania ponownej oceny wniosków.

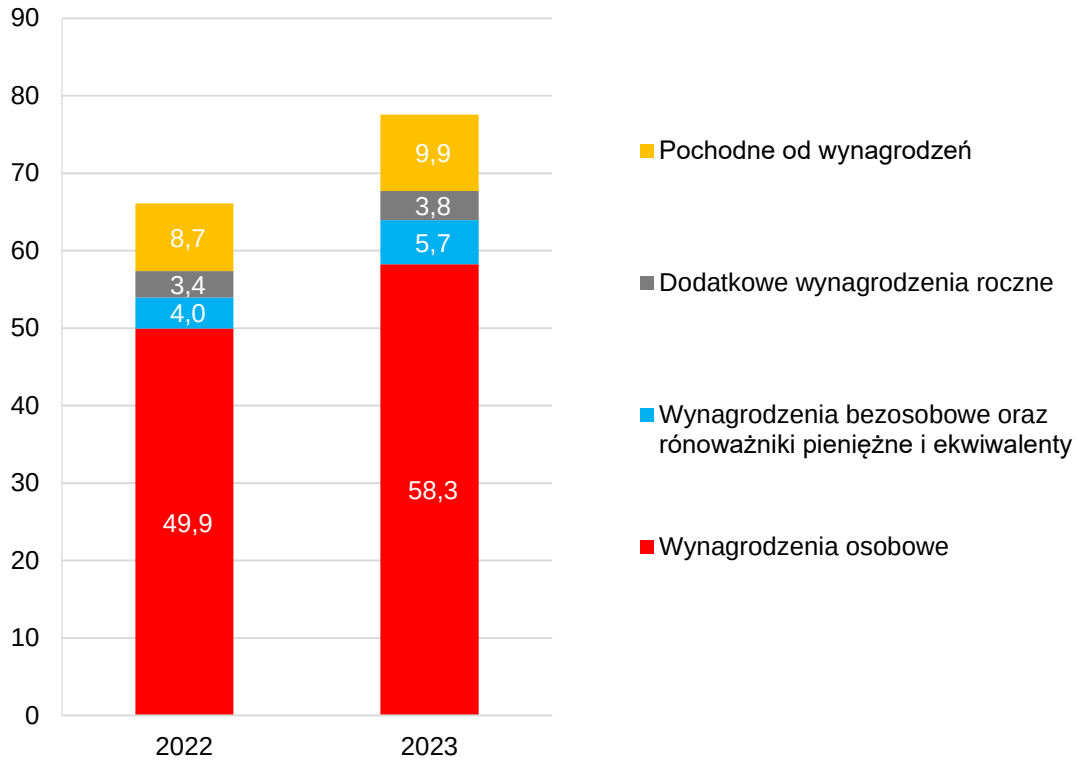
Największą pozycję (63,3%) w grupie wydatków bieżących jednostek budżetowych stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które w 2023 r. zostały zrealizowane na poziomie 77.548.623 tys. zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 58.257.577 tys. zł
- wynagrodzenia bezosobowe oraz równoważniki pieniężne i ekwiwalenty – 5.662.113 tys. zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.772.980 tys. zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 9.855.953 tys. zł.

W porównaniu do 2022 r. nastąpił wzrost agregatu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 11.443.534 tys. zł, tj. o 17,3%, a jego udział w wydatkach ogółem budżetu państwa wyniósł 11,8% w 2023 r. wobec 12,8% w 2022 r.

Realizacja wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w 2023 r. została przedstawiona odrębnie w podrozdziale 5.5 sprawozdania, gdzie zostały omówione wydatki poniesione na sfinansowanie wynagrodzeń osobowych w państwowej sferze budżetowej realizowanych na mocy przepisów ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw.

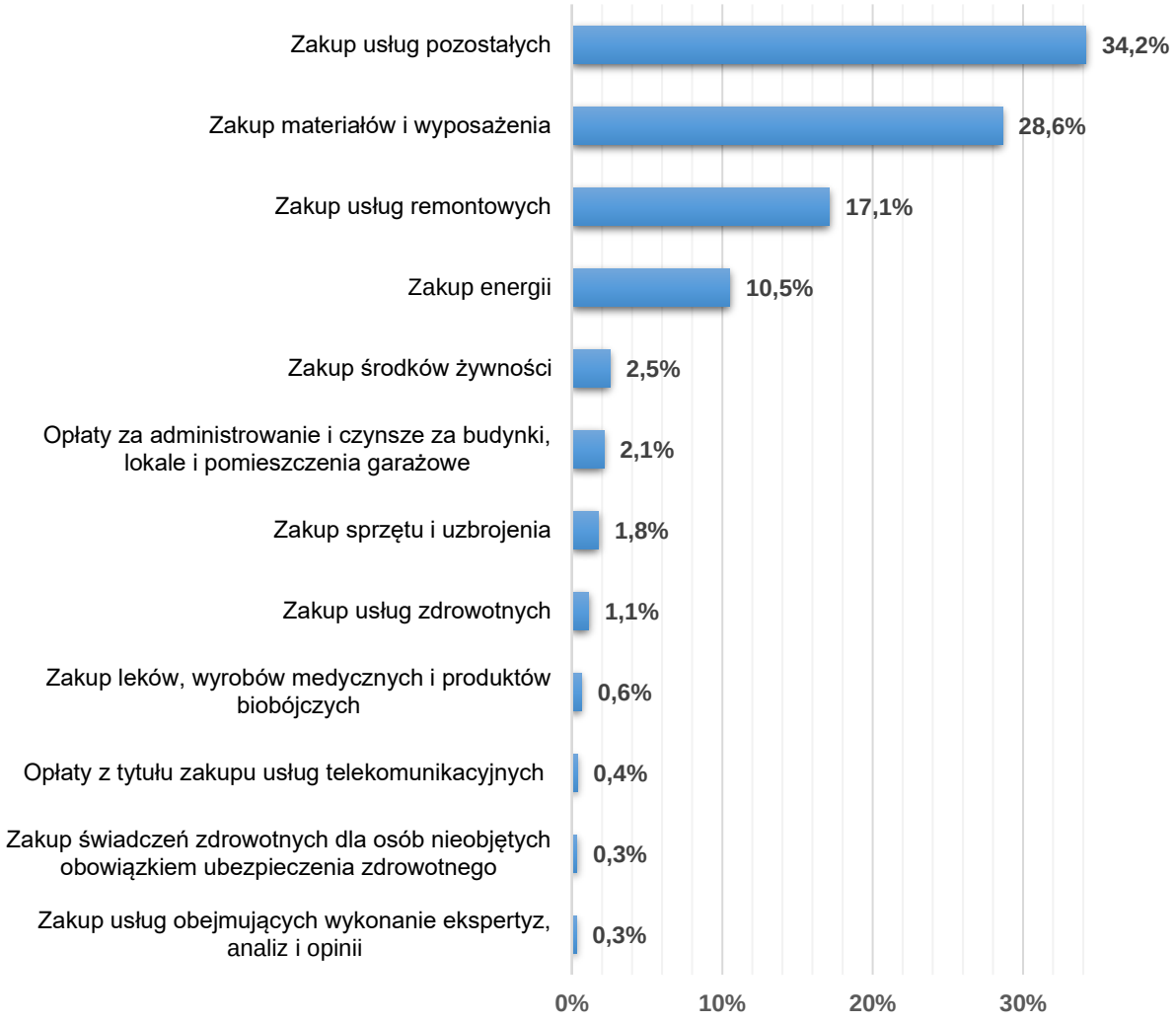
Poniższy wykres przedstawia porównanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w mld zł w latach 2022-2023.



Następną istotną pozycję w tej grupie (28,3%) stanowią wydatki na zakup towarów i usług, których realizacja wyniosła 34.704.939 tys. zł. Przedmiotowa grupa dotyczy wydatków na:

- zakup usług pozostałych (m.in. usług drukarskich, introligatorskich, powielania, usług w zakresie przetwarzania danych, usług transportowych, pocztowych, sprzątania pomieszczeń biurowych, ochrony mienia, serwisu urządzeń technicznych, opłat i prowizji bankowych) – 11.859.131 tys. zł,
- materiały i wyposażenie biurowe – 9.936.957 tys. zł,
- usługi remontowe – 5.942.834 tys. zł,
- energię – 3.643.632 tys. zł,
- środki żywności – 881.915 tys. zł,
- opłaty za administrowanie oraz czynsze za budynki i lokale – 737.700 tys. zł,
- sprzęt i uzbrojenie – 614.269 tys. zł,
- usługi zdrowotne – 387.871 tys. zł,
- leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze – 222.422 tys. zł,
- usługi telekomunikacyjne –123.852 tys. zł,
- świadczenia zdrowotne dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 114.339 tys. zł,

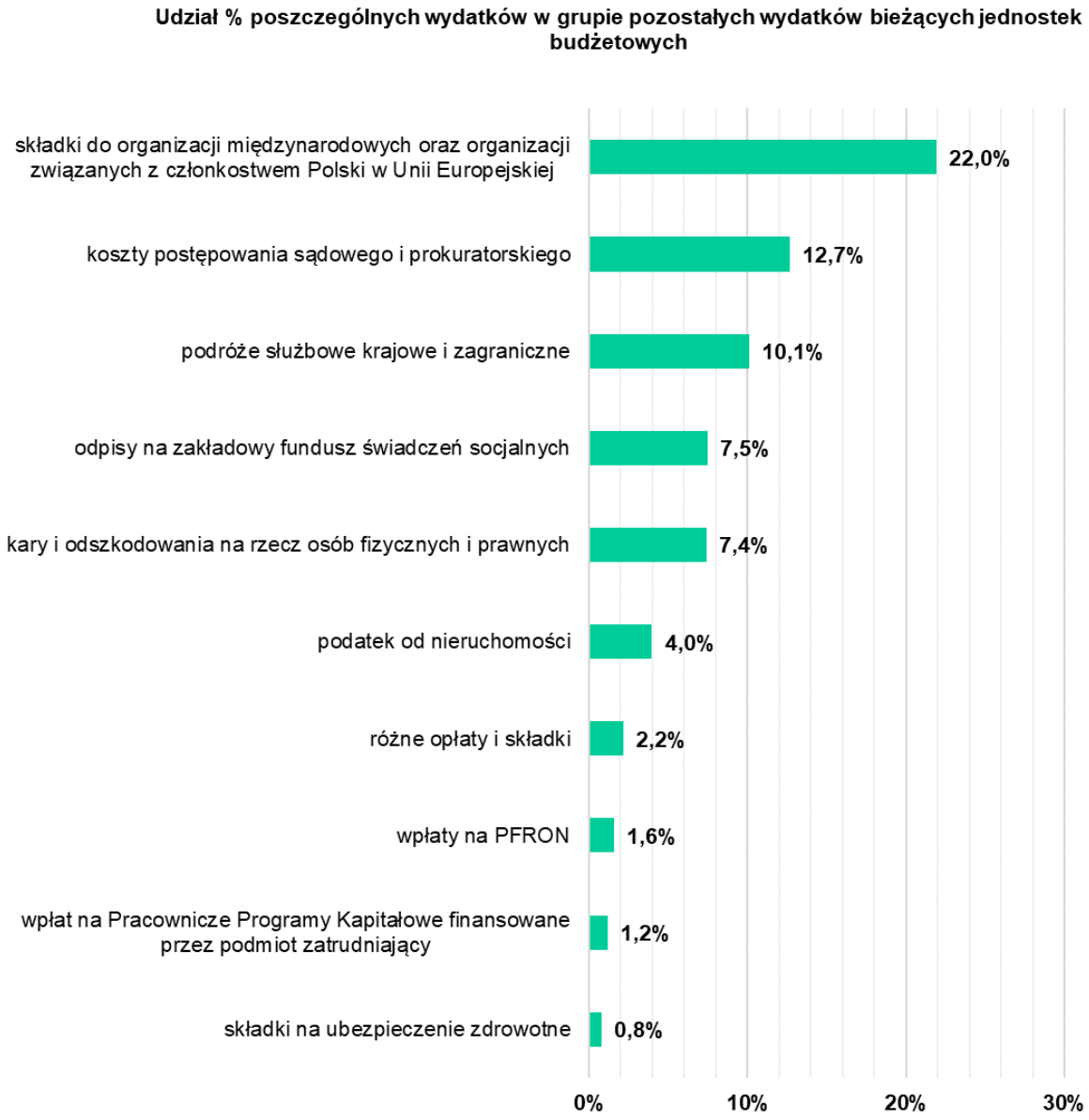
– usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 100.366 tys. zł,
– środki dydaktyczne i książki – 71.174 tys. zł,
– usługi remontowo-konserwatorskie – 49.887 tys. zł,
– usługi tłumaczenia – 18.590 tys. zł.



Pozostałe wydatki (8,3%) zostały zrealizowane w kwocie 10.215.710 tys. zł i były wykorzystane przede wszystkim na sfinansowanie:

– staży i specjalizacji medycznych – 2.802.872 tys. zł,
– składek do organizacji międzynarodowych oraz organizacji związanych z członkostwem Polski w Unii Europejskiej – 2.242.510 tys. zł,
– kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.295.745 tys. zł,
– podróży służbowych krajowych i zagranicznych – 1.030.366 tys. zł,
– odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 762.500 tys. zł,

- kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych i prawnych – 754.661 tys. zł,
- podatku od nieruchomości – 405.727 tys. zł,
- różnych opłat i składek (m.in. za ubezpieczenia samochodów, kaucje i wkłady mieszkaniowe) – 222.797 tys. zł,
- wpłat na PFRON – 159.932 tys. zł.
- wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający – 117.739 tys. zł,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne – 82.030 tys. zł,



5.3.4. Wydatki majątkowe

Łączne kwoty wydatków majątkowych budżetu państwa prezentuje poniższa tabela z wyszczególnieniem również wydatków na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej.

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki majątkowe budżetu państwa ogółem, z tego:	**28.187.469**	**69.543.993**	**68.071.571**	**62.919.591**	**92,4**	**90,5**	**223,2**
1. Majątkowe, w tym:	25.238.004	67.375.776	63.999.901	59.087.409	92,3	87,7	234,1
1.1. Dotacje i subwencje	*5.812.486*	*8.365.960*	*10.912.837*	*9.641.339*	*88,3*	*115,2*	*165,9*
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	2.949.465	2.168.217	4.071.670	3.832.182	94,1	176,7	129,9

Zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2023 wydatki majątkowe, w kwocie 61.495.563 tys. zł, ujęte zostały w załączniku pn. „Wydatki budżetu państwa na rok 2023 – Zestawienie zbiorcze według działów" w dwóch grupach ekonomicznych tj. „Wydatki majątkowe" (kolumna 7) oraz „Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej" (kolumna 10), po nowelizacji ustawy budżetowej kwota ta wynosiła 69.543.993 tys. zł.

W trakcie roku budżetowego łączna kwota wydatków majątkowych została zmniejszona do kwoty 68.071.571 tys. zł i zrealizowana w wysokości 62.919.591 tys. zł tj. w 92,43% w stosunku do planu po zmianach.

Poniższe omówienie dotyczy grupy „Wydatki majątkowe", o których mowa w kolumnie 7 ww. załącznika do ustawy budżetowej na rok 2023.

Wydatki w niej ujęte zostały zaplanowane w kwocie 59.330.176 tys. zł, po nowelizacji – 67.375.776 tys. zł. W związku z ich zmniejszeniem w trakcie roku budżetowego, plan po zmianach ukształtował się na poziomie 63.999.901 tys. zł. Zrealizowano je w kwocie 59.087.409 tys. zł, tj. na poziomie 92,32% planu po zmianach, według szczegółowości przedstawionej w tabeli.[*)]

Wyszczególnienie	2023				5:4
	Ustawa budżetowa	Nowelizacja UB	Plan po zmianach	Wykonanie	
	w tys. zł				%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Ogółem	**59.330.176**	**67.375.776**	**63.999.901**	**59.087.409**	**92,32%**
Wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych	33.975.827	33.973.878	36.663.605	36.347.841	99,14%
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5.611.539	13.657.139	3.310.343	0	0,00%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	5.508.455	5.476.437	5.988.199	5.276.527	88,12%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1.949.294	2.010.294	2.727.427	2.539.556	93,11%
Wydatki na zadania inwestycyjne pozostałych jednostek	579.143	579.143	511.759	502.387	98,17%
Wydatki na współfinansowanie programów inwestycyjnych NATO i UE	6.000	6.000	17.540	17.491	99,72%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	0	0	1.721	1.721	100,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	0	27.787	27.787	100,00%
Dotacje/wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych	304.315	277.282	348.023	288.879	83,01%
- dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	268.722	239.740	298.020	244.343	81,99%
- dla jednostek budżetowych	33.793	35.742	42.013	36.547	86,99%
- dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1.800	1.800	7.989	7.989	100,00%
Dotacje i subwencje dla jednostek samorządu terytorialnego	1.203.103	545.189	2.139.564	1.834.140	85,72%
- dotacje dla gmin	794.904	197.904	924.127	770.110	83,33%
- dotacje dla powiatów	305.302	249.302	733.265	680.070	92,75%
- dotacje dla samorządów województw	102.897	97.983	144.711	46.501	32,13%
- subwencja na inwestycje na drogach publicznych, powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	0	0	337.460	337.460	100,00%
Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań inwestycyjnych objętych mecenatem państwa	92.500	92.500	89.097	76.244	85,57%
Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0	0	476.218	476.217	100,00%

Wyszczególnienie	2023				5:4
	Ustawa budżetowa	Nowelizacja UB	Plan po zmianach	Wykonanie	
	w tys. zł				%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	500.000	1.157.914	1.092.414	1.092.414	100,00%
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0	0	6.204	6.204	100,00%
Środki z budżetu państwa dla Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych	9.600.000	9.600.000	10.600.000	10.600.000	100,00%

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

Największy udział (99,8%) w ogólnej kwocie wykonania wydatków majątkowych dotyczył 16 obszarów, w ramach których realizowane były przede wszystkim następujące zadania:

1) Obrona narodowa – 41.765.687 tys. zł, z czego głównie na:
   - zakup uzbrojenia i sprzętu wojskowego, w ramach Planu modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w celu podwyższenia nowoczesności uzbrojenia i sprzętu wojskowego,
   - inwestycje budowlane na potrzeby wojska, m.in. na obiekty sztabowe, koszarowe i szkoleniowe oraz infrastrukturę techniczną dla potrzeb sprzętu wojskowego, a także bazy, składnice i stacje materiałów pędnych i smarów,
   - wpłatę na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych, zgodnie z postanowieniami art. 41 ust. 4 pkt 11 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
   - wpłatę na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, zgodnie z postanowieniami art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg,
   - dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP),
2) Transport i łączność – 3.528.251 tys. zł, głównie na:
   - realizację programu wieloletniego pod nazwą „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej”,
   - infrastrukturę kolejową, w tym realizację programu wieloletniego pn. „Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku” oraz budowę i przebudowę dworców kolejowych,
   - realizację programu wieloletniego pn. „Budowa drogi wodnej łączącej zalew Wiślany z Zatoka Gdańską”,
   - dofinansowanie zadań inwestycyjnych na drogach samorządowych, w tym realizowanych w związku ze wsparciem przygotowania III Igrzysk Europejskich w 2023 roku, a także w ramach programu wieloletniego pn. "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019 - 2026",
   - zadania inwestycyjne na przejściach granicznych, w tym budowę drogowego przejścia granicznego w Malhowicach,
   - przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym związane z usuwaniem skutków ruchów osuwiskowych ziemi lub przeciwdziałaniem tym zdarzeniom oraz

usuwanie skutków zdarzeń o charakterze klęski żywiołowej, powstałych w infrastrukturze technicznej,

3) Ochrona zdrowia – 2.132.113 tys. zł, głównie na:

- zadania inwestycyjne szpitali klinicznych, w tym 8 obiektów w ramach programów wieloletnich, tj.: „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)", „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym", „Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego", „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I", „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr. Jana Biziela w Bydgoszczy", „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych", „Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus", „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie",
- inwestycje budowlane oraz zakupy inwestycyjne, głównie na potrzeby: Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz instytutów badawczych podległych Ministerstwu Obrony Narodowej i Ministerstwu Spraw Wewnętrznych i Administracji, a także zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla Centrum e-Zdrowia,
- realizację programów polityki zdrowotnej, w tym w ramach programów wieloletnich: „Narodowa Strategia Onkologiczna", „Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032", „Narodowy Program Transplantacyjny",
- dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu ochrony zdrowia, realizowanych na podstawie art. 20a ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (w tym na rozbudowę istniejącej infrastruktury, budowę, przebudowę i modernizację szpitali ogólnych oraz zakup sprzętu i aparatury medycznej),

4) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1.897.662 tys. zł, głównie na:

- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa, w tym realizowane w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025",
- realizację przez Komendę Główną Straży Granicznej zadania pn. „Budowa zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku granicy z Federacją Rosyjską",

- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Centralnego Biura Zwalczania Cyberprzestępczości,
- inwestycje i zakupy inwestycyjne na potrzeby Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralnego Biura Antykorupcyjnego i Agencji Wywiadu,

5) Wymiar sprawiedliwości – 1.438.548 tys. zł, głównie na potrzeby:
   - jednostek sądownictwa powszechnego, z przeznaczeniem m.in. na budowę, rozbudowę, przebudowę i adaptację obiektów budowlanych Sądów Okręgowych i Apelacyjnych oraz zakupy inwestycyjne, w tym przede wszystkim wdrożenia, rozwój i modyfikacje systemów informatycznych oraz projektów centralnych realizowanych przez apelacje, zakupy licencji i sprzętu informatycznego w celu modyfikacji oraz odnowienia bazy sprzętowej sądów, a także zakup urządzeń i systemów zabezpieczająco-ochronnych,
   - więziennictwa, w tym zadania inwestycyjne realizowane w ramach „Programu modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025" (głownie w ramach Przedsięwzięcia: Pozyskanie nowych miejsc zakwaterowania osadzonych oraz odtworzenie i poprawa infrastruktury jednostek organizacyjnych Służby Więziennej), a także budowę 10 pawilonów mieszkalnych w ramach „Programu budowy 2500 miejsc zakwaterowania w latach 2021-2023”,
   - jednostek powszechnych prokuratury – głównie na inwestycje budowlane w obiektach Prokuratur Rejonowych, Regionalnych, i Okręgowych, oraz zakupy inwestycyjne (głównie wartości niematerialnych i sprzętu informatycznego),
6) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.368.582 tys. zł, głównie na usuwanie skutków klęsk żywiołowych poprzez realizację zadań inwestycyjnych w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” oraz realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach realizacji zadań Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie,
7) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.337.979 tys. zł, z czego głównie na zadania inwestycyjne realizowane na potrzeby muzeów, pozostałych instytucji kultury, centrów kultury i sztuki, teatrów, archiwów, ośrodków ochrony i dokumentacji zabytków oraz ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami, bibliotek, w tym przede wszystkim na realizację programów wieloletnich:
   - „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie”,
   - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”,
   - „Budowa Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”,

   a także na zadania inwestycyjne realizowane przez Instytut Solidarności i Męstwa im. Witolda Pileckiego oraz odbudowę Pałacu Saskiego, Pałacu Brühla oraz kamienic przy ulicy Królewskiej,

8) Szkolnictwo wyższe i nauka – 1.289.538 tys. zł, z tego głównie na:

- Inwestycje związane z kształceniem na potrzeby działalności szkół wyższych nadzorowanych przez Ministra Edukacji i Nauki, w tym w ramach programu wieloletniego: „Uniwersytet Warszawski 2016-2027", uczelni wojskowych, uczelni artystycznych, w tym w ramach programu wieloletniego „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy", uczelni nadzorowanych przez Ministra Zdrowia, w tym na realizację programu wieloletniego pn. „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych, uczelni morskich, a także na zadania inwestycyjne na potrzeby Akademii Wymiaru Sprawiedliwości w Warszawie,
- zadania inwestycyjne związane z działalnością naukową, dotyczące głównie: zakupu aparatury naukowo-badawczej, rozbudowy infrastruktury informatycznej nauki oraz inwestycji podejmowanych na podstawie umów międzynarodowych, w tym w ramach projektu infrastruktury badawczej FAIR,
- inwestycje budowlane na potrzeby domów studenckich,

9) Administracja publiczna i urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.236.039 tys. zł. W ramach tych środków zrealizowane zostały głównie:

- zadania inwestycyjne urzędów naczelnych i centralnych organów administracji rządowej oraz urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,
- zadania inwestycyjne w placówkach zagranicznych, w tym budowa nowej siedziby Ambasady RP w Republice Federalnej Niemiec oraz budowa siedziby Ambasady RP w Republice Białorusi z siedzibą w Mińsku przy ulicy Starowileński Trakt,
- zakupy inwestycyjne na potrzeby działalności Centrum Informatyki Resortu Finansów,
- zakupy inwestycyjne i inwestycje na potrzeby izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, przekazywane na podstawie art. 11 b ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz w zakresie Pomocy Polonii i Polakom za granicą,

10) Kultura fizyczna – 816.697 tys. zł, z czego głównie na wpłatę na Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, zadania inwestycyjne związane z przygotowaniem III Igrzysk Europejskich w 2023 roku oraz realizację programu wieloletniego „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich",

11) Górnictwo i kopalnictwo – 476.217 tys. zł, z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. w związku z koniecznością

zabezpieczenia ciągłości finansowania procesu restrukturyzacji sektora górnictwa węgla kamiennego, zgodnie z ustawą o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego,

12) Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 408.834 tys. zł, głównie na:
   - inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne ma potrzeby szkół rolniczych, szkół podstawowych, szkół artystycznych, przedszkoli oraz internatów i burs szkolnych,
   - realizację zadań publicznych skierowanych na rozwój przedszkoli, szkół lub placówek, w tym w ramach programów: „Inwestycje w oświacie – wsparcie trwających inwestycji realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego prowadzące jednostki systemu oświaty” oraz „Inwestycje w oświacie”,

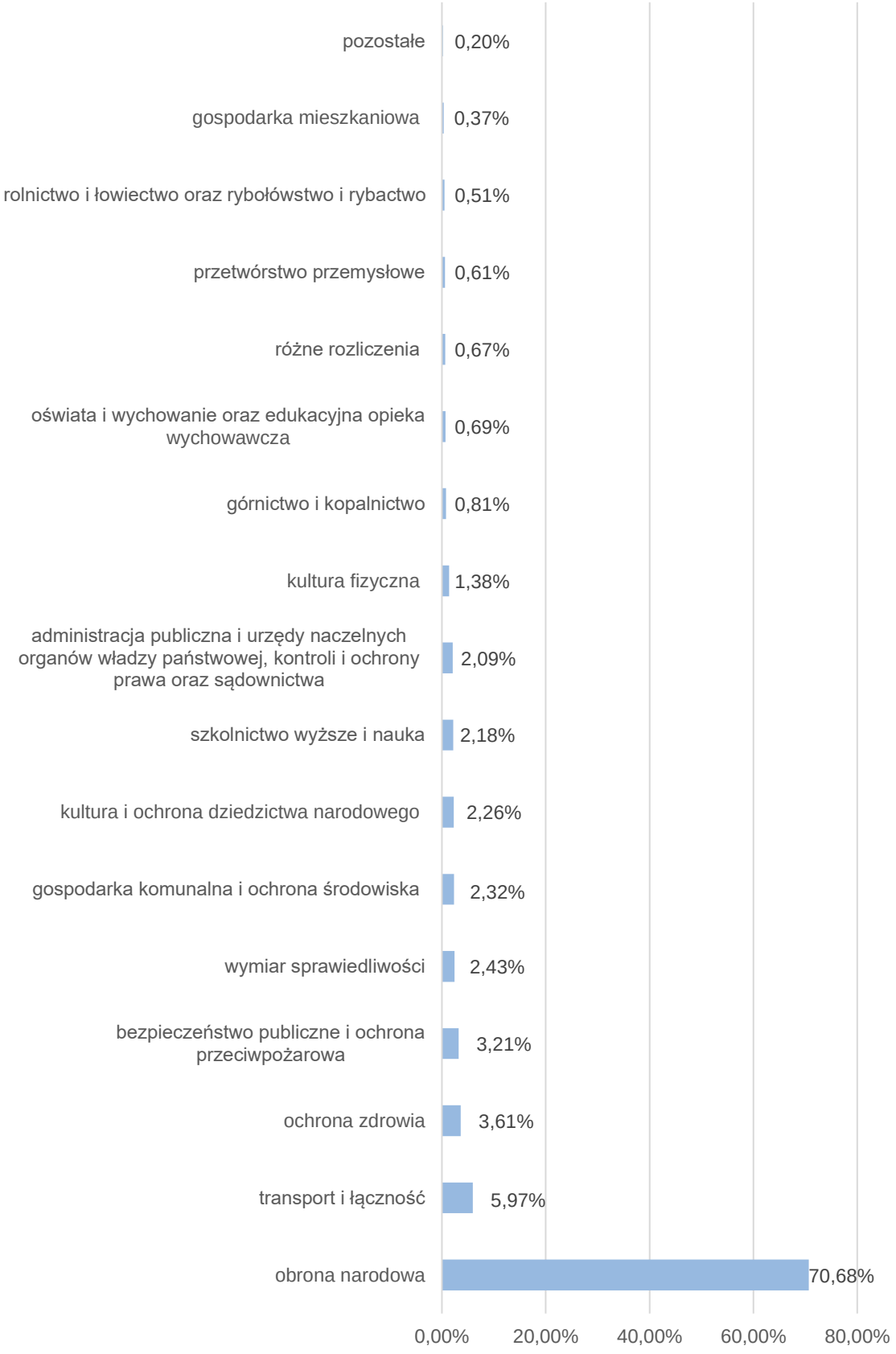
13) Różne rozliczenia – 394.845 tys. zł, na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku,

14) Przetwórstwo przemysłowe – 359.327 tys. zł, środki te przeznaczono głównie na realizację programów wieloletnich pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030” oraz „Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.”,

15) Rolnictwo i łowiectwo oraz rybołówstwo i rybactwo – 302.470 tys. zł, głównie na finansowanie wydatków majątkowych Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, w tym budowa, rozbudowa systemów IT, a także na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Głównego, wojewódzkich i powiatowych inspektoratów weterynarii,

16) Gospodarka mieszkaniowa – 218.641 tys. zł, w tym głównie na zakup nieruchomości na rzecz Skarbu Państwa, z przeznaczeniem na działalność statutową Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej MSWiA im. Sierżanta Grzegorza Załogi w Katowicach.

Udział poszczególnych obszarów w ogólnej kwocie wydatków majątkowych przedstawia poniższy wykres:



5.3.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Obsługa długu Skarbu Państwa, z tego:	**32.718.271**	**62.000.000**	**62.000.000**	**61.710.339**	**99,5**	**99,5**	**188,6**
1. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	27.683.951	54.730.039	55.006.039	54.860.959	99,7	100,2	198,2
2. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	5.034.320	7.269.961	6.993.961	6.849.380	97,9	94,2	136,1

W pierwotnej ustawie budżetowej na 2023 r. na wydatki z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa zaplanowano kwotę 66.000.000 tys. zł, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym 60.186.816 tys. zł, na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych 5.813.184 tys. zł.

W ciągu roku nowelizacją ustawy budżetowej limit wydatków w części 79 Obsługa długu Skarbu Państwa został obniżony do wysokości 62.000.000 tys. zł. Jednocześnie w ramach części budżetowej dokonano przesunięć wydatków pomiędzy rozdziałami (tj. obsługą zadłużenia pomiędzy rynkiem krajowym, a zagranicznymi) oraz poszczególnymi rodzajami instrumentów. W wyniku tych zmian limit wydatków na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym został obniżony do wysokości 55.006.039 tys. zł, a na rynkach zagranicznych podwyższony do wysokości 6.993.961 tys. zł.

Ostateczna realizacja wydatków z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa w 2023 r. wyniosła 61.710.339 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa:

- na rynku krajowym 54.860.959 tys. zł,
- na rynkach zagranicznych 6.849.380 tys. zł.

Zrealizowane w 2023 r. wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa były wyższe od wydatków poniesionych w 2022 r. o 28.992.068 tys. zł, tj. o 88,6%. Było to wynikiem głównie wzrostu średniego oprocentowania długu i środków z konsolidacji, przyrostu obsługiwanego zadłużenia, efektów przeprowadzonych w latach 2022-2023 transakcji *swap* i większej skali zamiany obligacji zapadających w kolejnym roku.

1. Wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym zostały zrealizowane w kwocie 54.860.959 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach. Wydatki te obejmowały:

1) Wydatki z tytułu obsługi obligacji rynkowych, zaplanowane pierwotnie w łącznej kwocie 40.864.963 tys. zł. W wyniku nowelizacji oraz zmian w planie limit ten został zwiększony do wysokości 41.585.402 tys. zł. Realizacja wydatków, po uwzględnieniu rozliczenia transakcji *swap*, wyniosła 41.573.476 tys. zł, co stanowiło blisko 100% planu po zmianach. Na kwotę tę złożyły się wydatki z tytułu obsługi obligacji rynkowych:
   - stałoprocentowych w wysokości 20.062.911 tys. zł,
   - zmiennoprocentowych w wysokości 21.284.942 tys. zł,
   - indeksowanych w wysokości 225.623 tys. zł.
2) Wydatki z tytułu obsługi obligacji oszczędnościowych, zaplanowane pierwotnie w kwocie 10.351.332 tys. zł. W wyniku zmian limit ten został zmniejszony do wysokości 6.437.632 tys. zł. Wykonanie wyniosło 6.388.818 tys. zł, tj. 99,2% planu po nowelizacji i zmianach. Zrealizowana kwota wydatków dotyczyła obligacji oszczędnościowych:
   - premiowych POS w wysokości 8.595,5 tys. zł,
   - trzymiesięcznych OTS w wysokości 5.796,7 tys. zł,
   - rocznych zmiennoprocentowych ROR w wysokości 737.748,4 tys. zł,
   - dwuletnich zmiennoprocentowych DOR w wysokości 230.801,9 tys. zł,
   - dwuletnich stałoprocentowych DOS w wysokości 37.189,5 tys. zł,
   - trzyletnich zmiennoprocentowych TOZ w wysokości 57.908,6 tys. zł,
   - trzyletnich stałoprocentowych TOS w wysokości 1.483,3 tys. zł,
   - czteroletnich indeksowanych COI w wysokości 5.159.779,1 tys. zł,
   - emerytalnych dziesięcioletnich EDO w wysokości 144.035,2 tys. zł,
   - rodzinnych sześcioletnich ROS i dwunastoletnich ROD w łącznej wysokości 5.479,8 tys. zł.
3) Wydatki związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt lub zarządzanie przez Ministra Finansów od niektórych jednostek sektora finansów publicznych, a także depozytów sądowych i prokuratorskich, zaplanowane pierwotnie na kwotę 7.903.636 tys. zł. W wyniku nowelizacji i zmian plan wydatków został zmniejszony do wysokości 6.690.736 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 6.606.922 tys. zł, co stanowiło 98,7% planu po zmianach.
4) Wydatki z tytułu odsetek należnych kontrahentowi od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami pochodnymi, zaplanowane w pierwotnej ustawie budżetowej w wysokości 7.200 tys. zł. W wyniku nowelizacji i zmian plan obniżono do kwoty 1.510 tys. zł, który został zrealizowany w tej samej wysokości, tj. 100% planu po zmianach.
5) Wydatki z tytułu dyskonta od bonów skarbowych, zaplanowane na kwotę 620.153 tys. zł. Wydatki z tego tytułu nie wystąpiły.

6) Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym oraz inne opłaty i prowizje, zaplanowane pierwotnie na kwotę 439.532 tys. zł. W wyniku nowelizacji i zmian limit zmniejszono do wysokości 290.759 tys. zł. Na sfinansowanie tych wydatków wypłacono środki w łącznej wysokości 290.233 tys. zł, co stanowiło 99,8% planu po zmianach.
   Na omawianą kwotę złożyły się wydatki na rzecz agentów emisji obligacji detalicznych w wysokości 273.097 tys. zł oraz na rzecz BGK dotyczące realizacji umów związanych z konsolidacją finansów publicznych w łącznej wysokości 14.034 tys. zł, opłaty za usługi rozliczeniowo-depozytowe KDPW w wysokości 2.978 tys. zł a także opłaty za usługi prawne w wysokości 124 tys. zł.

2. Wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych zrealizowano w kwocie 6.849.380 tys. zł, co stanowiło 97,9% planu po zmianach. Wydatki te obejmowały:
   1) Wydatki z tytułu odsetek i dyskonta od obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych po uwzględnieniu przepływów związanych z instrumentami pochodnymi, zaplanowane pierwotnie w wysokości 4.291.560 tys. zł. W wyniku nowelizacji i zmian w planie limit ten został zwiększony do kwoty 5.168.533 tys. zł. Płatności z tego tytułu po uwzględnieniu przepływów związanych z zawartymi transakcjami na instrumentach pochodnych zrealizowano w kwocie 5.114.362 tys. zł, tj. 99% planu po zmianach.
   2) Wydatki z tytułu odsetek i opłat od kredytów i pożyczek, zaplanowane zostały początkowo w wysokości 1.471.938 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zwiększony do kwoty 1.721.938 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 1.641.505 tys. zł, co stanowiło 95,3% planu po zmianach. Na tę kwotę złożyły się wydatki na rzecz następujących podmiotów:
      - Europejskiego Banku Inwestycyjnego w wysokości 359.014 tys. zł,
      - Banku Światowego w wysokości 884.481 tys. zł,
      - Banku Rozwoju Rady Europy w wysokości 88.069 tys. zł,
      - Komisji Europejskiej – SURE w wysokości 309.941 tys. zł.
   3) Wydatki z tytułu odsetek od zabezpieczeń gotówkowych zagranicznych CSA, które nie zostały zaplanowane zrealizowano w kwocie 1.387 tys. zł.
   4) Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynkach zagranicznych oraz inne opłaty i prowizje, zaplanowane pierwotnie na kwotę 49.686 tys. zł. W wyniku nowelizacji i zmian limit zwiększono do wysokości 103.490 tys. zł. Na sfinansowanie tych wydatków wypłacono środki w wysokości 92.125 tys. zł, co stanowiło 89% planu po zmianach. Wydatki te dotyczyły głównie opłat związanych z emisją obligacji na rynkach zagranicznych w wysokości 79.402 tys. zł, realizacji umów z BGK i NBP w wysokości 8.284 tys. zł oraz opłat dla agentów fiskalnych i kosztów ratingu w wysokości 4.439 tys. zł.

5.3.6. Środki własne Unii Europejskiej

Wyszczególnienie	2022	2023			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Środki własne Unii Europejskiej	**34.293.905**	**34.882.566**	**34.882.566**	**30.313.620**	**86,9**	**86,9**	**88,4**

W znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 r. wydatki w tej grupie ekonomicznej obejmowały środki w łącznej kwocie 34.882.566 tys. zł, zaplanowane w części 84 – Środki własne Unii Europejskiej w wysokości 33.072.735 tys. zł oraz w części 83 – Rezerwy celowe (pozycja 8) w wysokości 1.809.831 tys. zł.

Kalkulacja wysokości środków własnych na 2023 r. została oparta na projekcie budżetu UE na 2023 r., przygotowanym przez Komisję Europejską na podstawie Decyzji w sprawie systemu zasobów własnych Unii Europejskiej nr 2020/2053 z 14 grudnia 2020 r. (z uwzględnieniem przesunięcia do rezerwy celowej części środków odpowiadających kwocie aktualizacji podstaw VAT i Dochodu Narodowego Brutto (DNB) za lata poprzednie w związku z oczekiwanym wzrostem wydatków na składkę do UE w 2023 r.).

Niższe wykonanie polskiej składki członkowskiej do UE w 2023 r. w porównaniu do zaplanowanego limitu wydatków wynikało przede wszystkim ze znacznie niższego poboru należności celnych. Na obniżone wpłaty do UE w 2023 r. miało również wpływ rozliczenie aktualizacji podstaw VAT i DNB za lata poprzednie, a także uchwalenie w 2023 r. korekt budżetu UE (nr 2/2023 oraz 3/2023), zmniejszających składki państw członkowskich, w tym Polski. Dodatkowo, na skutek późnego przyjęcia ostatniej korekty budżetu UE w 2022 r. (nr 5/2022 r.), rozliczenie jej skutków nastąpiło dopiero w styczniu 2023 r., w wyniku czego wpłata składki za ten rok została obniżona.

Ostateczna wysokość składki członkowskiej wpłaconej przez Polskę do budżetu UE w 2023 r. wyniosła 30.313.620 tys. zł. Zrealizowane w 2023 r. w tej grupie ekonomicznej wydatki stanowiły 86,9% planu po zmianach, w szczególności:

- wpłata obliczona, zgodnie z metodologią UE, na podstawie DNB – 16.847.008 tys. zł,
- wpłata obliczona, zgodnie z metodologią UE, na podstawie podatku od towarów i usług – 4.874.786 tys. zł,
- wpłata z tytułu udziału w opłatach celnych – 4.471.469 tys. zł,
- wpłata z tytułu mechanizmu korekcyjnego obniżającego wkłady DNB – 1.629.414 tys. zł,
- wpłata obliczona na podstawie masy odpadów opakowaniowych z tworzyw sztucznych niepoddanych recyklingowi – 2.490.915 tys. zł.

Ponadto, ze względu na niższą od planowanej składkę Polski należną do budżetu UE za 2023 r. nie było potrzeby uruchamiania środków zabezpieczonych w rezerwie celowej (pozycja 8) na cele rozliczeń z budżetem UE.

5.3.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej

W ustawie budżetowej na rok 2023, na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano kwotę w wysokości 16.126.724 tys. zł, z tego na:

1) wydatki ujęte w budżetach dysponentów przeznaczone na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej oraz projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich – 7.338.470 tys. zł,
2) rezerwę celową pn.: „Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej" – 8.788.254 tys. zł.

W 2023 r. plan po zmianach dysponentów wyniósł 12.586.816 tys. zł, w tym środki uruchomione z rezerwy celowej w kwocie ogółem 5.291.387 tys. zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 11.937.455 tys. zł, co stanowi 94,8% planu po zmianach[1].

W ramach tej grupy wydatków finansowano następujące zadania:

- finansowanie programów/projektów realizowanych w zakresie Perspektywy Finansowej 2014-2020 – plan po zmianach – 5.922.967 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 5.640.745 tys. zł, tj. 95,2% planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w zakresie Perspektywy Finansowej 2021-2027 – plan po zmianach – 811.718 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 671.432 tys. zł, tj. 82,7% planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności w latach 2007-2013 – plan po zmianach – 2.479 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 2.461 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach,
- finansowanie projektów realizowanych w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy II – plan po zmianach – 264.877 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 236.794 tys. zł, tj. 89,4% planu po zmianach,
- pozostałe wydatki oraz środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – plan po zmianach – 644.995 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 622.043 tys. zł, tj. 96,4% planu po zmianach,

[1] W przypadku wydatków ujętych w tej grupie plan po zmianach zawiera: uruchomienia z rezerwy celowej oraz przeniesienia dokonywane w trybie art. 171 i 194 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- wydatki krajowe na zadania związane z realizacją wspólnej polityki rolnej (WPR) – plan po zmianach – 4.939.781 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 4.763.978 tys. zł, tj. 96,4% planu po zmianach.

W zakresie powyższych programów, niższe od planu wykonanie wydatków budżetu państwa wynikało przede wszystkim z faktu, że na etapie prac nad projektem ustawy budżetowej zakładano szybsze tempo realizacji projektów unijnych.

Dodatkowo niewykonanie wydatków wynikało z:

- początkowego etapu realizacji programów w ramach nowej perspektywy finansowej 2021-2027, który wiązał się z wydłużoną fazą wstępnych uzgodnień i procedur,
- zmian w harmonogramach płatności dokonywanych przez poszczególnych beneficjentów, zwłaszcza w IV kwartale roku budżetowego, a w konsekwencji przesunięcia płatności na kolejny rok budżetowy,
- oszczędności generowanych w projektach w wyniku przeprowadzanych postępowań przetargowych,
- przesunięcia refundacji dla beneficjentów i rozliczeń projektów na kolejny rok budżetowy w związku z poniesionymi przez beneficjentów kosztami w końcówce roku budżetowego,
- przesunięcia realizacji projektów, które wymagały postępowania przetargowego, na kolejny rok budżetowy,
- trudności napotykanych przez beneficjentów w realizacji projektów, związanych z sytuacją geopolityczną (np. przerwane łańcuchy dostaw produktów), co skutkowało brakiem możliwości ponoszenia części wydatków.

Wydatki w wysokości 11.937.455 tys. zł zostały zrealizowane w niżej określonych kwotach i przeznaczone były na projekty realizowane w ramach:

1. Perspektywy Finansowej 2014-2020 w wysokości – 5.640.745 tys. zł, z tego na:

- 16 Regionalnych Programów Operacyjnych – 1.290.188 tys. zł,
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – 1.877.083 tys. zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020 – 130.408 tys. zł,
- Instrument „Łącząc Europę” (Connecting Europe Facility) 2014-2020 – 1.312.212 tys. zł,
- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój – 360.337 tys. zł,
- Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 – 166.222 tys. zł,
- Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 – 173.609 tys. zł,
- Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020 – 24.277 tys. zł,
- Program Operacyjny Polska Cyfrowa – 219.968 tys. zł,

- Europejską Współpracę Terytorialną oraz Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014-2020 – 31.042 tys. zł,
- Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 – 55.399 tys. zł.

2. Perspektywy Finansowej 2021-2027 w wysokości – 671.432 tys. zł, z tego na:

- Fundusze Europejskie dla Regionów 2021-2027 – 176.205 tys. zł,
- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko – 10.433 tys. zł,
- Pomoc Techniczną dla Funduszy Europejskich 2021-2027 – 324.004 tys. zł,
- Instrument „Łącząc Europę" (Connecting Europe Facility) 2021-2027 – 66.219 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 – 61.413 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 – 16.454 tys. zł,
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – 366 tys. zł,
- Programy INTERREG 2021-2027 – 3.917 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027– 12.421 tys. zł.

3. Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka w ramach Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013 w wysokości 2.461 tys. zł.

4. Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy II w wysokości 236.794 tys. zł.

5. Pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, w tym wydatki związane z realizacją projektów w ramach Wieloletnich Ram Finansowych w Zakresie Spraw Wewnętrznych oraz Funduszy Europejskich na Migracje, Granice i Bezpieczeństwo na lata 2021-2027 w wysokości 622.043 tys. zł.

6. Wspólnej polityki rolnej w wysokości 4.763.978 tys. zł, w ramach której finansowane były:

- zadania realizowane w ramach I filaru WPR oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- finansowanie wyprzedzające niektórych działań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Pomoc Techniczna oraz scalanie gruntów – realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego).

5.4. Informacja o realizacji programów wieloletnich

W sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa przedstawiono informację o realizacji 53 programów wieloletnich, na realizację których wydatkowano 17.667.615 tys. zł[1], co stanowi 93,8% planu po zmianach wynoszącego 18.837.250 tys. zł.

W sprawozdaniu zaprezentowano realizowane w 2023 roku programy wieloletnie:

1) Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029 (uchwała nr 77/2023 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2023 r.),
2) Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku (uchwała nr 230/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r.),
3) Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich (uchwała nr 22/2023 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r. z późn. zm.),
4) Narodowy Program Transplantacyjny (uchwała nr 64/2023 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2023 r.),
5) Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032 (uchwała nr 247/2022 Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 2022 r.),
6) Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie (uchwała nr 197/2015 Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. z późn. zm.),
7) Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r. (uchwała nr 108/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r.),
8) Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026 (uchwała nr 29/2023 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2023 r.),
9) Budowa falochronu osłonowego w porcie Gdańsk (uchwała nr 47/2023 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2023 r.),
10) Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim (uchwała nr 103/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.),
11) Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030 (uchwała nr 161/2023 Rady Ministrów z dnia 5 września 2023 r.),

które, z uwagi na termin przyjęcia, nie znalazły się w załączniku nr 10 do ustawy budżetowej.

Natomiast w zakresie następujących Programów, które również zostały uchwalone w 2023 r., nie wydatkowano środków z budżetu państwa:

[1] Podane kwoty wydatków budżetowych nie uwzględniają środków na finansowanie programu wieloletniego pn. „Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029 ", stosownie do informacji zawartej w opisie tego Programu w dalszej części dokumentu.

1) Zagospodarowanie Dolnej Wisły (uchwała nr 185/2023 Rady Ministrów z dnia 10 października 2023 r.),
2) Rządowy program rozwoju obszaru Karpat Wschodnich i Roztocza na lata 2023-2030 (uchwała nr 182 Rady Ministrów z dnia 6 października 2023 z późn. zm.),

w związku z powyższym nie zostały ujęte w zestawieniu programów.

Do pomiaru stopnia realizacji celów zdefiniowanych dla poszczególnych programów wieloletnich, a także skuteczności oraz efektywności wydatkowania środków publicznych – w załączniku do ustawy budżetowej (*Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym)* – zastosowano mierniki wskazujące na ogólny wynik działań podjętych w 2023 roku podczas ich realizacji, a tym samym na efekty wydatkowania m.in. środków z budżetu państwa.

W dalszej części rozdziału zamieszczono omówienie poszczególnych programów wieloletnich realizowanych w 2023 r., w tym wykonania wartości mierników.

Powody niepełnej realizacji wartości mierników programów wieloletnich o charakterze inwestycyjnym dotyczą przede wszystkim przedłużających się procedur przetargowych, opóźnień w pozyskaniu decyzji administracyjnych oraz opóźnień w realizacji prac budowalnych i remontowych. Natomiast w przypadku niezrealizowania zaplanowanych wartości mierników dla programów wieloletnich posiadających charakter nieinwestycyjny, przyczyny dotyczą m.in. niższego zainteresowania/aktywności samych beneficjentów, do których dany program jest adresowany.

Największe różnice między planem po zmianach wydatków budżetowych na sfinansowanie programów wieloletnich w 2023 r. a ich wykonaniem wystąpiły w następujących programach:

1) Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce (wydatki stanowiły 0% planu po zmianach),
2) Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029 (wydatki stanowiły 0% planu po zmianach),
3) Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu (wydatki stanowiły 0% planu po zmianach),
4) Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku (wydatki stanowiły 0% planu po zmianach),
5) Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE (wydatki stanowiły 2,9% planu po zmianach),
6) Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich (wydatki stanowiły 9,4% planu po zmianach).

Przyczyny niewykonania planu finansowego oraz informacje o ewentualnym wpływie tego faktu na stopień osiągnięcia założonych celów omówiono w opisach poszczególnych programów zamieszczonych w dalszej części tego rozdziału.

5.4.1. Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030

Program ustanowiono uchwałą nr 122/2011 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2011 r. z późn. zm.[2] Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu był w 2023 r. Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2011-2030 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki,* podzadania *6.1.4. Wsparcie projektów inwestycyjnych, działania 6.1.4.1.* (o tej samej nazwie).

Program ukierunkowany jest na zapewnienie wzrostu innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki przez wspieranie nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy z sektora małych, średnich oraz dużych przedsiębiorstw. Cel ten realizowany jest przez udzielanie wsparcia inwestycjom Strategicznym, Innowacyjnym, Centrom Usług Biznesowych oraz Centrom Usług Badawczo-Rozwojowych i ma zapewnić możliwość dofinansowania zarówno dużych inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki, jak i średniej wielkości projektów innowacyjnych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 314.703 tys. zł, co stanowi 86,5% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy spełniające kryteria określone Programem	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	1.265	1.363

W ramach Programu w 2023 roku zawarto 20 nowych umów dotyczących wsparcia realizacji inwestycji. Na koniec roku realizowano łącznie 112 umów, z tego 61 umów dotyczyło inwestycji znajdujących się w okresie obowiązkowego utrzymania, dodatkowo przeprowadzono kontrolę realizacji 46 umów objętych Programem. Utrzymano dotychczas prowadzone działania kontrolne dysponenta części budżetowej.

[2] Program został zmieniony uchwałą nr 91/2023 Rady Ministrów z dnia 5 czerwca 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011–2030", zwiększono budżet Programu z kwoty 2.583,4 mln zł do kwoty 3.483,4 mln zł.

Przyczyną niepełnego wykorzystania środków finansowych zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2023 rok było niepodpisanie umów z przedsiębiorcami, wypowiedzenie umowy przez przedsiębiorcę oraz niewykonanie przez część inwestorów zobowiązań umownych dotyczących utworzenia nowych miejsc pracy i poniesienia kosztów inwestycji, co skutkowało obniżeniem wysokości przyznanych dotacji.

Natomiast pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika, wynika z zawarcia nowych 20 umów z przedsiębiorcami w ramach Programu (na podstawie nowych umów realizowano większą liczbę inwestycji).

5.4.2. Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028

Program został ustanowiony uchwałą nr 161/2021 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2021 r. Realizowany był przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP), nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2022-2028 Program był w 2023 r. realizowany w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania *6.1.2.W Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw*, działania *6.1.2.1. Wspieranie współpracy w systemie innowacji*.

Celem Programu na rzecz jednolitego rynku jest poprawa funkcjonowania rynku wewnętrznego przez wzmocnienie zarządzania rynkiem wewnętrznym, wspieranie konkurencyjności przedsiębiorstw, w szczególności mikro, małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP), ulepszenie na poziomie strategicznym i operacyjnym w obszarze normalizacji, zapewnienie jednolitego, wysokiego poziomu ochrony konsumentów w całej Unii Europejskiej, jak również wspieranie działań na rzecz zdrowia ludzi, ochrony zdrowia zwierząt i roślin oraz dobrostanu zwierząt. Program służy także ustanowieniu ram dla finansowania europejskich statystyk, stanowiących podstawę do opracowywania, monitorowania i oceny wszystkich polityk UE.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 10.455 tys. zł, co stanowi 96,2% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	8.400	18.657

W ramach realizacji Programu w 2023 roku polscy przedsiębiorcy mieli zapewniony bezpłatny dostęp do usług doradczych i informacyjnych. Dodatkowo w ramach działalności ośrodków Enterprise Europe Network (EEN) liczba polskich klientów obsłużonych przez EEN wyniosła 5.076, natomiast liczba unikalnych polskich klientów EEN, którzy otrzymali zaawansowane usługi doradcze lub kooperacyjne wyniosła 750. Liczba zaawansowanych usług doradczych, w wyniku których unikalny polski klient EEN rozszerzył swoją działalność na inne kraje UE lub na rynki krajów stowarzyszonych lub partnerskich, wyniosła 195. Liczba, średnio- lub długoterminowych umów współpracy zawartych pomiędzy klientami EEN z Polski i innych krajów UE, stowarzyszonych lub partnerskich, wyniosła 133. Liczba unikalnych polskich klientów EEN, dla których wykonano ocenę odziaływania zaawansowanych usług doradczych lub kooperacyjnych wyniosła 161.

W ramach działalności Krajowego Punktu Kontaktowego (KPK) w 2023 roku liczba polskich przedsiębiorców (liczona jako liczba umów), którzy skorzystali z instrumentów obsługiwanych przez KPK przekroczyła 10 tys. Wartość finansowania zabezpieczonego gwarancjami EFI (w tym w ramach gwarancji EFG, COSME, EaSI, InnovFin, InvestEU) wyniosła 1,1 mld zł, natomiast wartość inwestycji kapitałowych oraz finansowania typu Venture Debt, w ramach programów (EFSI Equity instrument, InnovFin Equity, ESCALAR, ReFIT, FEG, InvestEU), wyniosła prawie 0,4 mld zł. Ponadto, 20 instytucji finansowych przystąpiło do nowych instrumentów finansowych UE. KPK zorganizował 36 wydarzeń/warsztatów, w tym na zaproszenie innych organizatorów aktywnie uczestniczył w wydarzeniach, w których łącznie wzięło udział, zdalnie lub stacjonarnie, ponad 6,7 tys. osób – głównie przedsiębiorców i przedstawicieli instytucji finansowych. KPK udzielił 94 porad i konsultacji biznesowych dla rynku. Newslettery ws. nowych naborów dla instytucji finansowych w ramach programu InvestEU oraz ws. bieżących informacji o dostępnej ofercie finansowania dla przedsiębiorców trafiły do 35 tys. odbiorców. W 2023 roku KPK prowadził także portal www.InstrumentyFinansoweUE.gov.pl, który śledziło ponad 90 tys. użytkowników.

5.4.3. Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032

Program ustanowiono uchwałą nr 122/2009 Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2009 r. z późn. zm. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu był w 2023 r. Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2009-2032 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku*, podzadania *12.1.6.W Gospodarka odpadami*, działania *12.1.6.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami*.

Realizacja Programu polega przede wszystkim na usuwaniu oraz unieszkodliwianiu wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych, likwidacji szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko oraz minimalizacji negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium całego kraju. Ważnym aspektem jest także prowadzenie działań edukacyjno-informacyjnych, w tym szkoleń dla administracji publicznej oraz szkoleń lokalnych dotyczących oceny narażenia i ochrony zdrowia.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 1.964 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	80	87

W ramach Programu w 2023 r.:

- udzielono wsparcia 110 jednostkom samorządu terytorialnego w zakresie wykonania inwentaryzacji lub aktualizacji inwentaryzacji wyrobów azbestowych na terenie gmin oraz 2 jednostkom samorządu terytorialnego, w tym związkowi międzygminnemu, na działania edukacyjno-informacyjne,
- kontynuowano realizację szkoleń e-learningowych z zakresu bezpiecznego postępowania i usuwania wyrobów zawierających azbest dla 10 tys. pracowników inspekcji pracy, inspekcji sanitarnej, nadzoru budowlanego oraz urzędów gmin (umowa zawarta na lata 2019-2023),
- finansowano utrzymanie i rozwój technologiczny Bazy Azbestowej,
- kontynuowano realizację szkoleń z wykorzystaniem wirtualnej rzeczywistości w zakresie bezpiecznego postępowania z wyrobami zawierającymi azbest dla 550 uczniów szkół ponadpodstawowych, kształcących się w zawodach związanych z budownictwem (umowa na lata 2022-2024),
- utrzymywano szkolenie e-learningowe nt. zagrożeń związanych z azbestem oraz zasadami usuwania i zabezpieczania wyrobów zawierających azbest dla uczniów

szkół ponadpodstawowych, kształcących się w zawodach związanych z budownictwem (umowa na lata 2022-2024).

Na pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika miały wpływ działania informacyjne i edukacyjne skierowane do jednostek samorządu terytorialnego w zakresie problematyki azbestowej oraz Bazy Azbestowej, w tym m.in.: działania informacyjne przypominające o obowiązkach sprawozdawczych JST prowadzone przez urzędy marszałkowskie, działania informacyjne skierowane do użytkowników Bazy Azbestowej (JST), udział JST w dostępnym szkoleniu e-learningowym dotyczącym problematyki azbestowej realizowanym przez Główny Instytut Górnictwa na zlecenie Ministerstwa Rozwoju i Technologii.

5.4.4. Program ochrony brzegów morskich

Program uchwalono ustawą z dnia 28 marca 2003 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Program ochrony brzegów morskich" (Dz.U. z 2016 r., poz. 678). Nadzór nad realizacją Programu przez Urzędy Morskie w Gdyni i Szczecinie sprawował w 2023 r. Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2004-2023 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.3. Ochrona brzegów i ograniczenie oddziaływania na środowisko morskie*, działania *19.3.3.1. Ochrona brzegów morskich*.

Program obejmuje przedsięwzięcia mające na celu zabezpieczenie brzegów morskich przed zjawiskiem erozji, w szczególności budowę, rozbudowę i utrzymywanie systemu zabezpieczenia przeciwpowodziowego terenów nadmorskich, w tym usuwanie uszkodzeń w systemie zabezpieczenia przeciwpowodziowego brzegów morskich. W ramach Programu finansowany jest także monitoring brzegów morskich oraz czynności, prace i badania dotyczące ustalenia aktualnego stanu brzegów morskich na całej długości polskiego wybrzeża. Celem prowadzenia nadzoru brzegów jest wskazanie koniecznych, a także niezbędnych działań zmierzających do ich ratowania.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 39.902 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie minimalnych poziomów bezpieczeństwa brzegu morskiego oraz jego położenia po odwodnej stronie granicznej linii ochrony brzegu morskiego	Ministerstwo Infrastruktury, Urzędy Morskie w Gdyni i Szczecinie	Długość linii brzegowej zabezpieczonej w ciągu roku przed zjawiskiem erozji i powodzi od strony morza (w km)	5,52	6,25

W ramach Programu w 2023 roku zrealizowano następujące działania:

- opracowanie dokumentacji geodezyjnej niezbędnej do ustalenia linii brzegu morskiego,
- monitoring brzegów morskich – profile batymetryczne i ortofotomapa,
- weryfikacja i aktualizacja metodyki opracowania map zagrożenia powodziowego i map ryzyka powodziowego od strony morza i morskich wód wewnętrznych,
- badania dotyczące ustalenia aktualnego stanu brzegu morskiego – kontrola okresowa budowli ochrony brzegów morskich,
- przebudowa zabezpieczeń brzegu w miejscowości Jarosławiec – wykonanie wielowariantowej koncepcji – Etap I,
- sztuczne zasilanie brzegu w rejonie morza otwartego Niechorze 2 w miejscowości Niechorze i Pogorzelica,
- sztuczne zasilanie brzegu w rejonie morza otwartego Jarosławiec 5 w miejscowości Jarosławiec,
- sztuczne zasilanie brzegu morskiego w miejscowości Ustronie Morskie,
- sztuczne zasilanie w rejonie Gdańsk Brzeźno,
- sztuczne zasilanie brzegu morskiego w rejonie Pucka,
- sztuczne zasilanie w rejonie miejscowości Ustka, Rowy,
- sztuczne zasilenie w rejonie Władysławowo-Jurata,
- przebudowa ostróg w miejscowości Kołobrzeg,
- remont odwodnienia opaski brzegowej w Rozewiu,
- naprawa dylatacji oczepu umocnienia brzegowego w Helu,
- przebudowa umocnienia brzegowego w Jastrzębiej Górze,
- skanowanie laserowe morskiej strefy brzegowej w granicach administracyjnych Urzędu Morskiego w Szczecinie (edycja 2023),
- wykonanie wjazdu technologicznego - Wjazd nr 4 Gdynia Oksywie,
- pomiary i zabezpieczenie inklinometru na klifie w Jastrzębiej Górze,
- monitoring porealizacyjny szaty roślinnej i siedlisk przyrodniczych projektu: „Ochrona brzegów morskich na wysokości miejscowości Łeba, Rowy, Ustka”.

Na pozytywne odchylenie wartości miernika wpływ miało wykonanie prac refulacyjnych związanych ze sztucznym zasilaniem brzegu Półwyspu Helskiego, dodatkowe wykonanie prac refulacyjnych w rejonie Pucka i wykonanie remontu umocnienia brzegu w Helu. Zmniejszono zakres wykonania sztucznego zasilania w miejscowości Pogorzelica, jednocześnie wprowadzając do planu nowe zadanie, polegające na sztucznym zasilaniu brzegu morskiego w miejscowości Ustronie Morskie. Pozostałe elementy, składające się na ww. wykonanie, nie uległy zmianie.

5.4.5. Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028

Program został ustanowiony uchwałą nr 204/2017 Rady Ministrów z dnia 12 grudnia 2017 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2019–2028 Program, realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania *19.3.5.1. Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych* oraz działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

Celem Programu jest realizacja przedsięwzięć w zakresie:

1) przywrócenia parametrów, a następnie corocznego pogłębiania konserwacyjnego toru wodnego prowadzącego z redy portu morskiego w Świnoujściu do akwenów portowych i ze Świnoujścia przez Zalew Szczeciński i Odrę do Szczecina,
2) zapewnienia trwałości projektu realizowanego poza programem wieloletnim pn. „Modernizacja toru wodnego Świnoujście – Szczecin do 12,5 m” po okresie jego realizacji,
3) modernizacji i utrzymania pól refulacyjnych służących do odkładu urobku z prac pogłębiarskich,
4) zapewnienia bezawaryjnego działania systemów bezpieczeństwa żeglugi wchodzących w skład infrastruktury zapewniającej dostęp do portów w Świnoujściu i Szczecinie.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 26.736 tys. zł, co stanowi 94,0% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m^3)	350.000	292.000
		Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb)	2.500	7.737
		Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb)	200	222

W ramach Programu w 2023 roku zrealizowano m.in.: prace czerpalne, badanie prób gruntu, badanie skuteczności działania ochrony katodowej, remont Staw: Górnej nabieżnika Mielin N, Police Dolne, Stepnica Górna, Stepnica Dolna, zakup paliwa żeglugowego, remont pomostu dojściowego i cumowniczego Mańków, remont jednostek pływających Kasia, Drętwa, Wega, Hydrograf-26, remont radaru IBT, prace konserwacyjne na polach refulacyjnych D, Dębina, Mańków, W28, wykonanie projektu rozbiórki przystani pola refulacyjnego Mańków i remontu dalb, wymiana systemu odbojowego na nabrzeżu niskim na falochronie wschodnim w Świnoujściu, wykonanie projektu systemu odbojowego na nabrzeżu niskim na falochronie wschodnim w Świnoujściu, wymiana systemu odbojowego w Kapitanacie Portu Szczecin, sporządzenie dokumentacji aplikacyjnej dla programów unijnych CEF.

Zrealizowano mniejszy wskaźnik wydobytej kubatury urobku. Po wykonaniu wiosennych sondaży na torach wodnych zapewniających dostęp do portów o podstawowym znaczeniu, okazało się, że kubatura konieczna do wybrania w 2023 roku jest znacznie mniejsza niż zakładano. Przyrost kubatury jest zależny od wielu czynników niezależnych od człowieka, wynikających z sytuacji hydrologiczno-meteorologicznej. Wielkość kubatury do wydobycia z torów wodnych możliwa jest do oszacowania dopiero po wykonaniu i przeanalizowaniu pomiarów batymetrycznych. Szacowanie kubatury, bez sondaży, kilka lat wcześniej, jest obarczone odchyleniem od rzeczywistości, któremu nie można zapobiec.

Oszczędności dot. środków finansowych zaplanowanych pierwotnie na wybranie kubatury urobku zostały przeznaczone na niezbędne remonty obwałowań pól refulacyjnych oraz infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza z uwagi na konieczność i pilny charakter tych prac. W bezpośredni sposób wpłynęło to na pozytywne odchylenie wykonania dwóch mierników: „Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb)" oraz „Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb)", w porównaniu z wartościami planowanymi do osiągnięcia w roku 2023.

Przyczyną niepełnego wykorzystania środków finansowych zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2023 rok było niewykonanie zakresu prac czerpalnych na torach wodnych spowodowane trudnymi warunkami hydrometeorologicznymi w miesiącach listopad-grudzień 2023 r. Urząd Morski w Szczecinie w porozumieniu z Wykonawcą zmienił zlecony na 2023 r. zakres prac. Prace na niewykonanych odcinkach zostaną zrealizowane w 2024 r.

5.4.6. Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską

Program ustanowiony został uchwałą nr 57/2016 Rady Ministrów z dnia 24 maja 2016 r. z późn. zm.[3] Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni, sprawuje Minister Infrastruktury.

[3] Program został zmieniony uchwałą nr 71/2023 Rady Ministrów z dnia 15 maja 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską", wydłużono termin realizacji Programu do roku 2024, łączne wydatki z budżetu państwa

Obowiązujący w latach 2016-2024 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza* i działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

Głównym celem realizacji Programu jest otwarcie Zalewu Wiślanego na Morze Bałtyckie oraz na inne istniejące drogi wodne, co przyczyni się do zniesienia barier infrastrukturalnych, ograniczających rozwój północno-wschodniej części Polski. Nowa droga wodna, podlegająca w całości polskiej jurysdykcji, będzie również gwarancją swobodnej żeglugi statków wszystkich bander do portu w Elblągu oraz do innych portów Zalewu Wiślanego.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 207.564 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą – zaawansowanie prac (w %)	100*	93,14

***** zob. przypis nr 3.

W ramach Programu w 2023 roku zrealizowano działania:

1) „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część II” – kontynuacja robót budowlanych na rzece Elbląg (prace związane z przebudową istniejącego toru wodnego na rzece Elbląg w zakresie obudowy brzegów oraz mostu obrotowego na rzece Elbląg w miejscowości Nowakowo),
2) Dostawa pogłębiarki ssąco-refulującej – kontynuowano realizację umowy (jednostka została zwodowana, wykonywane były prace związane z wyposażaniem kadłuba pogłębiarki w mechanizmy i urządzenia okrętowe oraz urządzenia czerpalne),
3) „Wykonanie toru wodnego na Zalewie Wiślanym”, „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część III” – realizacja oraz zakończenie umowy na roboty budowlane dla zadania (prace podczyszczeniowe i refulacyjne),
4) „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część IV” – przeprowadzenie postępowania przetargowego na roboty budowlane oraz dokonanie wyboru najkorzystniejszej oferty.

na realizację Programu zostały zwiększone z kwoty 1.984,052 mln zł do kwoty 2.127,494 mln zł, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, ze 100% na 93,26%.

Przyczynami niewykorzystania środków finansowych, zaplanowanych w 2023 roku, były opóźnienia wykonawcy robót budowlanych w stosunku do harmonogramu. Opóźnienia dotyczą robót czerpalnych, wynikają z niewystarczającego zaangażowania sprzętowego, warunków pogodowych oraz braku końcowych odbiorów dla Nadrzędnego Systemu Sterowania.

5.4.7. Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie

Program został ustanowiony uchwałą nr 76/2022 Rady Ministrów z dnia 6 kwietnia 2022 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Politechnikę Morską w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2022-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem*.

Celem Programu jest stworzenie warunków do wykształcenia wysoko-wykwalifikowanych kadr na potrzeby gospodarki morskiej, żeglugi krajowej i międzynarodowej, żeglugi śródlądowej, transportu, ratownictwa, geodezji morskiej i lądowej. Osiągnięciu tego celu ma służyć utworzenie w ramach struktur Uczelni międzywydziałowego ośrodka pn.: Polski Ośrodek Szkoleniowy Ratownictwa Morskiego w Szczecinie (POSRM).

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 14.185 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Ministerstwo Infrastruktury	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	23	23

W 2023 r. w ramach Programu zostały zrealizowane następujące zadania:

- roboty budowlane, inżynieryjne, hydrotechniczne i rozbiórkowe polegające na wykonaniu przebudowy nabrzeża typu ciężkiego na działce nr 28/8 – etap III,
- roboty budowlane i instalacyjne sanitarne polegające na wykonaniu instalacji wodno-kanalizacyjnej – etap II,
- roboty budowlane i inżynieryjne polegające na wykonaniu nawierzchni drogowych – etap I – wykonanie i rozliczenie częściowe (umowa częściowo przechodząca, zgodnie z planem, na rok 2024),
- roboty budowlane i instalacyjne elektryczne polegające na wykonaniu zasilania przepompowni,

- dostawa wraz z montażem symulatora ewakuacji z zatopionej kabiny helikoptera HUET,
- dokumentacja projektowa dla zadania „Budowa budynku hali z komorą rozgorzeniowo-dymową przy ul. Dębogórskiej w Szczecinie”,
- dokumentacja projektowa dla zadania „Budowa budynku zajęć teoretycznych przy ul. Dębogórskiej w Szczecinie”,
- koncepcja i opracowanie dokumentów przetargowych dla zlecenia usług projektowych - nabrzeża i obrzeża na dz. nr 29 (etap II i III),
- aktualizacja dokumentacji projektowej platformy treningowej przy brzegu Odry – wykonanie i rozliczenie częściowe (umowa częściowo przechodząca, zgodnie z planem, na rok 2024),
- sprawowanie kompleksowego nadzoru inwestorskiego we wszystkich branżach,
- pełnienie nadzoru autorskiego, projektowego i wielobranżowego nad realizacją zadań w ramach Programu.

5.4.8. Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce

Program został ustanowiony uchwała Nr 149/2022 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2022 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2023-2026 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania 12.5.W *Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi*, podzadania 12.5.3.W *Ochrona przeciwpowodziowa*, działania 12.5.3.2. *Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej*.

Celem Programu jest poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej, poprzez modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa oraz powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie Odry poniżej stopnia wodnego Malczyce, a także osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego (ochrona przed suszą i zwiększenie retencji wodnej). Przewidziane są również prace umożliwiające uzyskanie pełnego piętrzenia na stopniu wodnym Malczyce oraz zwiększenie produkcji energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 0 tys. zł, co stanowi 0% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne – Wody Polskie	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	14,29	0

Przyczyną niewydatkowania całości środków zaplanowanych na realizację działań w ramach Programu, w roku 2023, było przedłużające się postępowanie przetargowe, na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych, w procedurze „zaprojektuj i wybuduj". Postępowanie zostało ogłoszone 19 lutego 2023 r., a umowa z wykonawcą została podpisana, w wyniku wnoszonych odwołań do Krajowej Izby Odwoławczej, 22 grudnia 2023 r. W związku z tym nie wykonano żadnych działań w ramach Programu.

5.4.9. Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie

Program został ustanowiony uchwałą nr 118/2015 Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. z późn. zm.[4] Nadzór nad realizacją Programu przez Muzeum Historii Polski w Warszawie sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2016–2026 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania *9.1.1.2. Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym*.

W ramach Programu, w budynku na terenie Cytadeli Warszawskiej, powstaje obiekt będący siedzibą Muzeum Historii Polski w Warszawie, który ma być jedną z najnowocześniejszych tego typu placówek w Polsce. Muzeum będzie prezentować najważniejsze wątki polskiej historii – państwa i narodu – ze szczególnym uwzględnieniem tematyki wolności – tradycji polskiego parlamentaryzmu, instytucji i ruchów obywatelskich, walki o wolność i niepodległość. Stała ekspozycja Muzeum będzie ukazywać najważniejsze wątki z dziejów Polski od X do XXI wieku. Centralne miejsce znajdzie w niej historia wolności w Polsce (dzieje parlamentaryzmu, ruchów niepodległościowych i obywatelskich) od czasów republiki

[4] Program został zmieniony: uchwałą nr 117/2023 Rady Ministrów z dnia 29 czerwca 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie", wydłużono okres realizacji Programu do roku 2026 oraz uchwałą nr 147/2023 Rady Ministrów z dnia 16 sierpnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie", łączne wydatki z budżetu państwa na realizację Programu zostały zwiększone z kwoty 757.270 tys. zł do kwoty 1.230.794 tys. zł.

szlacheckiej w XVI wieku aż po „Solidarność". Wystawa będzie dokumentować i prezentować również inne wątki historii politycznej, społecznej, kultury i obyczajów.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 104.284 tys. zł, co stanowi 97,4% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m^2)	44.856	44.856

W 2023 roku zakończono montaż wentylowanych elewacji kamiennych, trwały prace związane z koniecznymi uzupełnieniami/wymianami/zmianą tonacji barwy płyt kamiennych okładzin, na dachu ukończone zostały prace związane z zadaszeniem wejścia głównego oraz szybami windowymi. Ukończone również zostały prace przy układaniu mat rozchodnikowych w częściach tzw. dachu zielonego oraz okładzinach attyk i płyt betonowych tarasu widokowego.

Kontynuowane były prace: w zakresie instalacji sanitarnych, elektrycznych i słaboprądowych na wszystkich poziomach budynku; przy wykonaniu elewacji budynku; przy posadzkach typu terazzo; przy montażu mebli stałych oraz prace montażowe instalacji związanych z akustyką sal: audytoryjnej, kinowo-teatralnej, wykładowych i warsztatowych. Ponadto, kontynuowano prace związane z przyłączeniem budynku do sieci wodnokanalizacyjnej oraz wykonanie kablowego przyłącza energetycznego. Realizowane były również prace związane z zagospodarowaniem terenu (drogi, chodniki, zieleń, lampy oświetleniowe) i małą architekturą (ławki, plac zabaw, itp.) pierwszego i drugiego etapu.

W związku z wydaniem decyzji pozwalającej na użytkowanie budynku, w dniach 28 września – 1 października 2023 r. odbyło się oficjalne otwarcie nowej siedziby Muzeum oraz Festiwal Otwarcia. Do 18 grudnia 2023 r. trwały prace wykończeniowe, a w okresie od 18 do 22 grudnia 2023 r. został podpisany protokół odbioru końcowego budynku (w protokole zawarto zalecenia dotyczące konieczności usunięcia m.in. drobnych wad). Ponadto przeprowadzono przetarg na wyłonienie wykonawcy wystawy stałej. Umowę na wykonanie wystawy stałej, podpisano we wrześniu 2023 roku. Zatrudniony w MHP zespół kuratorski rozwijał merytoryczne materiały wyjściowe, niezbędne do produkcji wystawy przez Wykonawcę. W grudniu 2023 roku, po podpisaniu przez wykonawcę wystawy stałej umów z podwykonawcami, rozpoczęto koordynacyjne spotkania. MHP rozpoczęło przekazywanie wyjściowych materiałów merytorycznych niezbędnych do rozpoczęcia prac produkcyjnych.

Zrealizowano zakupy muzealiów na wystawę stałą oraz wyposażenia pracowni konserwatorskich, m.in. w system ramion odciągowych, szaf na chemię i dygestoriów.

5.4.10. Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy

Program został ustanowiony uchwałą nr 79/2020 Rady Ministrów z dnia 17 czerwca 2020 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Akademię Muzyczną imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2024 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem*.

Celem głównym Programu jest stworzenie właściwych warunków do rozwoju Akademii przez rozbudowę infrastruktury służącej do prowadzenia działalności artystyczno-edukacyjnej. Cele szczegółowe dotyczą budowy przestrzeni dydaktycznych z uwzględnieniem specyfiki kształcenia artystycznego, budowy efektywnych energetycznie obiektów użyteczności publicznej oraz budowy i wyposażenia przestrzeni kulturalno-artystycznej. Osiągnięcie założonych celów przyczyni się w sposób bezpośredni i pośredni do uzyskania długookresowych korzyści dla szeroko pojętego sektora kultury. Wśród głównych beneficjentów Programu należy wymienić artystów tworzących, edukujących i koncertujących w nowej infrastrukturze, a także uczestników życia kulturalnego oraz społeczność akademicką.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 13.285 tys. zł, co stanowi 15,1% planu po zmianach na 2023 r. Na podstawie art. 4 ustawy z dnia 29 września 2022 r. o zmianie ustawy – Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce, ustawy o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 oraz ustawy o zmianie ustawy - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce oraz niektórych innych ustaw, wydłużono termin wykorzystania dotacji roku 2022 do dnia 31 grudnia 2023 r. W grudniu 2022 roku oraz od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., z dotacji roku 2022, Akademia wykorzystała łącznie kwotę 53.473 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Przeniesienie prowadzonej w różnych lokalizacjach działalności dydaktycznej i artystycznej Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego do jednej siedziby w celu poprawy procesu artystyczno-edukacyjnego	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Akademia Muzyczna im. Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	Powierzchnia użytkowa nowo utworzonych obiektów (w m^2)	23.387	0*

* z uwagi na algorytm wyliczenia miernika wykazanie wartości możliwe będzie po zakończeniu inwestycji.

W roku 2023 zrealizowano m.in. następujące działania: kontynuowano prace budowalne realizowane przez generalnego wykonawcę (GW), podpisano aneks z GW, dotyczący zmiany terminu zakończenia inwestycji, zdiagnozowano zanieczyszczenia gruntowe i przystąpiono do określenia skali zagrożenia – zlecono i wykonano badania gruntów pod kątem zanieczyszczenia metalami ciężkimi, zrealizowano dostawy: pianina, fortepianu hybrydowego z siedziskiem, pulpitów, maszyn myjących, ekranów multimedialnych, marimby, krzeseł biurowych, zlecono przeprojektowanie węzła ciepłowniczego, ze względu na bardziej efektywne rozwiązania dostępne na rynku.

Niższe wydatkowanie środków w 2023 roku było związane przede wszystkim z niższym niż zadeklarowany zakresem prac wykonanych przez GW.

5.4.11. Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE

Program został ustanowiony uchwałą nr 133/2020 Rady Ministrów z dnia 28 września 2020 r. z późn. zm.[5] Nadzór nad realizacją Programu przez Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2028. Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1.* (o tej samej nazwie), działania *9.2.1.7. Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii*.

[5] Program został zmieniony uchwałą nr 244 Rady Ministrów z dnia 5 grudnia 2023 roku zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”, wydłużono okres realizacji Programu do roku 2028, zmieniono harmonogram realizacji inwestycji, zmniejszono środki z budżetu państwa na realizację Programu w roku 2023, z kwoty 112.000 tys. zł do kwoty 3.306 tys. zł.

Celem głównym Programu jest stworzenie nowoczesnego budynku, w którym swoje miejsce znajdzie europejska instytucja filmowa mająca współtworzyć Festiwal CAMERIMAGE oraz promować polski rynek filmowy.

Cel główny realizowany jest przez osiągnięcie celów szczegółowych:

- wzniesienie nowoczesnego budynku ECFC dostosowanego do obsługi osób niepełnosprawnych,
- stworzenie nowoczesnego centrum festiwalowo-kongresowego,
- stworzenie nowoczesnej przestrzeni kinowej i ekspozycyjnej,
- zapewnienie przestrzeni magazynowej.

Zgodnie z założeniami Programu, dzięki pozyskaniu stałej siedziby, ECFC będzie prowadziło szeroką działalność o charakterze wystawienniczym, kulturalnym, naukowym i edukacyjnym przede wszystkim z zakresu sztuki autorów zdjęć filmowych, stanie się ważnym partnerem edukacyjnym dla rodziców, szkół i innych instytucji edukacyjnych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 3.300 tys. zł, co stanowi 2,9% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcia filmowców z całego świata	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego; Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku (w m²)	18.000	0*

* z uwagi na algorytm wyliczenia miernika wykazanie wartości możliwe będzie po zakończeniu inwestycji.

W 2023 roku w ramach Programu zakończono realizację zadania „Przebudowa kolidującego odcinka sieci ciepłowniczej na potrzeby budowy Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”, przeprowadzono postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego na Budowę budynku Studia Filmowego jako I etapu planowanego kompleksu budynków Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE – wyłoniono wykonawcę, podpisano umowę i przekazano wykonawcy plac budowy. W listopadzie 2023 roku rozpoczęły się prace budowlane: wykonano ścianę szczelinową, trwały również prace przy odczepach ze ścian szczelinowych oraz prace ziemne (usuwanie gruntu w obrębie ściany szczelinowej).

Ponadto, realizowano działania związane z projektowaniem II etapu inwestycji, tj. Centrum Filmowego. Projektanci pozyskiwali dokumenty formalne, uzgodnienia, warunki. Trwały uzgodnienia dotyczące usunięcia kolizji oraz warunków technicznych przyłączy. Procedowano pozwolenia na rozbiórkę kolidującej małej architektury. Projekty techniczne były doszczegóławiane do poziomu dokumentacji wykonawczej. W grudniu 2023 roku uzyskano nieprawomocne pozwolenie na budowę Centrum Filmowego.

Niewykorzystanie środków finansowych zaplanowanych na realizację Programu, w roku 2023, wynikało m.in. z:

- opóźnień generowanych przez biuro architektoniczne w realizacji dokumentacji projektowej, wykonawczej dla budynków siedziby dla obu części inwestycji, tj. budowy budynku Studia Filmowego (I część) i budowy Centrum Filmowego (II część),
- wieloetapowej a przez to długotrwałej procedury wyboru wykonawcy robót budowlanych na realizację I części inwestycji, w procedurze dialogu konkurencyjnego,
- postępowania odwoławczego, przed Krajową Izbą Odwoławczą, dotyczącego odwołania złożonego przez uczestnika procedury dialogu konkurencyjnego,
- wstrzymania robót budowlanych na placu budowy przez nadzór archeologiczny.

5.4.12. Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 69/2021 Rady Ministrów z dnia 21 maja 2021 r. z późn. zm.[6] Program realizuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego za pośrednictwem Biblioteki Narodowej w Priorytecie 1 Programu, Instytutu Książki w Krakowie w Priorytecie 2, Narodowego Centrum Kultury w Priorytecie 4, a także Minister Edukacji Narodowej w Priorytecie 3. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1.* (o tej samej nazwie), działania *9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa*, a także funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania *3.1.W Oświata i wychowanie*, podzadania *3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne*, działania *3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych*.

Podstawowym celem Programu jest wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek. Cel główny odnosi się do czterech obszarów realizacji programu, spośród których jeden dotyczy działań na rzecz dzieci i młodzieży, a trzy służą wzmacnianiu czytelnictwa

[6] Program został zmieniony uchwałą nr 23/2023 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021–2025”, zmieniono wartość miernika z 2,68 tys. na 2,58 tys.

poprzez rozwijanie funkcjonalności bibliotek publicznych w gminach wiejskich, miejsko-wiejskich oraz w miastach do 100 tys. mieszkańców.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie 137.446 tys. zł, co stanowi 91,4% planu po zmianach na 2023 r., w tym w Priorytetach 1, 2 i 4 wykonanie w 2023 r. wyniosło 108.019 tys. zł, co stanowi 89,4% planu po zmianach. W Priorytecie 3 wykonanie w 2023 r. wyniosło 29.427 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Biblioteka Narodowa, Instytut Książki w Krakowie, Narodowe Centrum Kultury,	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,68*	2,37
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	5	4,77

***** zob. przypis nr 6.

W 2023 roku prowadzono następujące działania:

- **Priorytet 1 - Poprawa oferty bibliotek publicznych** – w ramach kierunku interwencji pn. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych przeprowadzono dwa nabory wniosków. Z dotacji umożliwiającej zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych skorzystały 2.040 biblioteki publiczne z całej Polski. Biblioteki wzbogaciły swoje zbiory o publikacje w formie książek, które ukazały się drukiem lub na innym nośniku, multimedia, publikacje nutowe i kartograficzne, drukowane czasopisma kulturalne i społeczno-kulturalne, o charakterze ogólnopolskim o częstotliwości ukazywania się od miesięcznika do rocznika oraz o usługi zdalnego dostępu do książek w formacie e-booków, audiobooków i synchrobooków. W ramach kierunku interwencji pn. Budowa ogólnokrajowej sieci bibliotecznej poprzez zintegrowany system zarządzania zasobami bibliotek (ZSZZB) zakończono Etap II zadania. Przyłączono do systemu 12 bibliotek publicznych zlokalizowanych na terenie województwa świętokrzyskiego, łódzkiego i lubelskiego i 9 bibliotek publicznych oraz innych zaliczonych przez ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego do ogólnokrajowej sieci bibliotecznej o księgozbiorach liczących powyżej 50 tys. jednostek zbiorów, zlokalizowanych na

terenie całego kraju. Przeprowadzono masową deduplikację rekordów przekazanych przez biblioteki w ramach integracji do ZSZZB. Łącznie w 2023 roku przeprowadzono deduplikację 496.489 rekordów bibliograficznych, 394.909 rekordów wzorcowych oraz przygotowano 276.406 schematów przekształceń Kartoteki Haseł Przedmiotowych Biblioteki Narodowej w Deskryptory Biblioteki Narodowej. Tym samym wykonano deduplikację wszystkich rekordów przekazanych do ZSZZB do końca 2023 roku. Ponadto utrzymywano ZSZZB w bibliotekach już go posiadających.

- **Priorytet 2 Inwestycje w infrastrukturę bibliotek publicznych** – w ramach kierunku interwencji pn. Infrastruktura bibliotek 2021-2025 przeprowadzono i rozstrzygnięto jeden nabór wniosków (trzeci od początku uchwalenia NPRCz 2.0). W ramach przyznanego dofinasowania beneficjenci mogą przeznaczyć środki na przedsięwzięcia polegające na realizacji jednego z następujących zadań: budowa, przebudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja bibliotecznego obiektu budowlanego, wraz z jego wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu wokół biblioteki. W 2023 roku zrealizowano 32 zadania inwestycyjne.
- **Priorytet 3 Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego, bibliotek szkolnych i pedagogicznych** – zakupiono 1.217.840 nowości wydawniczych do 1.795 placówek wychowania przedszkolnego i 2.971 bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych. Do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych zostały ponadto zakupione elementy wyposażenia wnętrz, dzięki którym możliwa była zmiana organizacji przestrzennej biblioteki. Szkoły i biblioteki w ramach otrzymanego wsparcia dokonywały także zakupów sprzętu komputerowego oraz oprogramowania do biblioteki do wykorzystania przez nauczyciela bibliotekarza. Placówki wychowania przedszkolnego, szkoły i biblioteki pedagogiczne przeznaczały część środków na prowadzenie działań promujących czytelnictwo. Do placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem uczęszcza 196.694 dzieci, a do szkół podstawowych i ponadpodstawowych – 892.206 uczniów. To oni byli uczestnikami różnych przedsięwzięć, których celem była promocja książek i czytelnictwa.
- **Priorytet 4 Program dotacyjny dla bibliotek oraz promocja czytelnictwa –** w ramach kierunku interwencji pn. BLISKO – Biblioteka | Lokalność | Inicjatywy | Społeczność | Kooperacja | Oddolność, w 2023 roku, ogłoszono jeden nabór wniosków, w ramach którego złożono 104 poprawne formalnie aplikacje, z czego wsparcie otrzymało 47 beneficjentów, którzy mogą realizować swoje zadania, od maja 2023 r. do listopada 2024 r. W ramach BLISKO realizowano działania szkoleniowe, których celem było podniesienie kompetencji pracowników bibliotek, związanych z rozpoznawaniem potrzeb lokalnych społeczności, budowanie i wzmacnianie lokalnych partnerstw, potencjału kulturowego mieszkańców. W ramach kierunku interwencji pn. Kapania społeczno-informacyjna, realizowano dwa, komplementarne obszary: społeczno-wizerunkowy oraz promocyjno-informacyjny. Kampania społeczno-wizerunkowa koncentrowała się na zmianie nastawienia wobec

czytelnictwa, promocji postaw proczytelniczych, pozycjonowaniu bibliotek, jako miejsc atrakcyjnych dla różnych grup wiekowych oraz podkreślaniu korzyści płynących z czytania. W 2023 r. prowadzone były inicjatywy łączące promocję czytelnictwa ze sportem. W 2023 r. realizowano kampanię: „Czytaj i wejdź do gry" oraz „Czytanie ma tylko dobre strony". Prowadzano również działania ambientowe typu: „Czytanie na trawie" w Parku Królikarnia w Warszawie czy promujące NPRCz 2.0, podczas trwającego Memoriału Janusza Kusocińskiego na Stadionie Śląskim w Chorzowie. W sierpniu i wrześniu zrealizowana została wakacyjna akcja „Pociąg do czytania" w partnerstwie z PKP S.A. Kampania promocyjno-informacyjna, miała na celu promocję głównych założeń NPRCz 2.0, promocję działań realizowanych przez poszczególnych Operatorów, zwiększenie wiedzy opinii publicznej o osiągniętych rezultatach oraz promowanie podejmowanych przez biblioteki aktywności dla czytelników i była w 2023 roku realizowana poprzez m.in. następujące działania: kampanię promocyjną w mediach społecznościowych i Internecie, programy telewizyjne, rozbudowę strony internetowej, produkcję gadżetów, kampanię w prasie.

Niewykorzystanie całości zaplanowanych środków wynikało m.in. z nierozdysponowania dostępnego budżetu w procedurach konkursowych i odwoławczych, zwrotów niewykorzystanych kwot dofinansowania, rezygnacji beneficjentów z realizacji zadań, mniejszego niż pierwotnie zakładano kosztu realizowanych przez beneficjentów zadań.

5.4.13. Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029

Program ustanowiono uchwałą nr 43/2019 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw informatyzacji.

Obowiązujący w latach 2019-2029 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania *16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego*, podzadania *16.5.2. Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego*, działania *16.5.2.2. Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego.*

Celem głównym Programu jest aktywizacja młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie oraz projektowanie gier komputerowych, przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego. Wspierane są działania ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania w tym zakresie. Program przyczynia się także do wzmocnienia wizerunku Polski jako kraju talentów informatycznych, w którym warto inwestować w rozwój zaawansowanego technologicznie oprogramowania.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 0 tys. zł, co stanowi 0% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie, w tym dotyczące umiejętności ICT w obszarach: chmura obliczeniowa, sztuczna inteligencja, Big data, algorytmy uczenia maszynowego oraz projektowanie gier komputerowych przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Ministerstwo Cyfryzacji	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	1.400	0
		Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	1.500	0
		Liczba nauczycieli/wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	450	0
		Liczba studentów, którzy odbędą zagraniczne staże w wyniku uczestnictwa w Programie	200	0

W 2023 roku procedowano uchwałę uchylającą Program w brzmieniu dotychczasowym i przyjmującą Program w zmienionym kształcie – prace zostały jednak zawieszone, co uniemożliwiło ogłoszenie konkursów według nowych zasad i dokonanie wyboru beneficjentów, którzy mieliby możliwość zrealizowania zadań jeszcze w roku 2023.

5.4.14. Uniwersytet Warszawski 2016-2027

Program ustanowiono uchwałą nr 209/2015 Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. z późn. zm.[7] Nadzór nad realizacją Programu przez Uniwersytet Warszawski sprawuje Minister Edukacji Narodowej.

Obowiązujący w latach 2016-2027 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki,* podzadania *10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem.*

Realizacja Programu ma na celu ożywienie potencjału nauk humanistycznych i społecznych oraz włączenie ich do innowacyjnych, eksperymentalnych programów, a także wzmocnienie

[7] Program został zmieniony uchwałą nr 132 Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Uniwersytet Warszawski 2016-2027", dokonano zmian wysokości finansowania w poszczególnych latach, zmniejszono wysokość wydatków z budżetu państwa w roku 2023 z kwoty 131.583 mln zł do kwoty 119.786 mln zł, zmieniono wartość miernika na rok 2023 z 88.020 m^2 powierzchni na 47.109 m^2.

międzynarodowej pozycji Uniwersytetu Warszawskiego oraz zwiększenie roli uczelni w animowaniu przemian społecznych i gospodarczych.

Wykonanie wydatków ze środków budżetu państwa w 2023 r. wyniosło 119.786 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Rozbudowa infrastruktury Uniwersytetu Warszawskiego	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Uniwersytet Warszawski	Wskaźnik przyrostu powierzchni całkowitej budynków w ramach programu wieloletniego (narastająco w m^2)	88.020*	47.109

***** zob. przypis nr 7.

W 2023 roku realizowane były m.in. następujące inwestycje:

- „Budowa budynku naukowo-dydaktycznego na Kampusie Ochota (psychologia, kognitywistyka, psychofizjologia)" – prowadzone były prace budowlane obejmujące zakres prac elektrycznych, sanitarnych oraz wykończeniowych; inwestor zastępczy świadczył usługi (nadzór nad robotami budowlanymi); projektant świadczył usługi nadzoru autorskiego; kontynuowano proces certyfikacji budownictwa zrównoważonego i ekologicznego dla inwestycji; przeprowadzono postępowanie na wybór wyposażenia,
- „Budowa domu studenckiego na Kampusie Służewiec" – prowadzone były prace budowlane obejmujące zakres prac elektrycznych, sanitarnych oraz wykończeniowych; inwestor zastępczy świadczył usługi (nadzór nad robotami budowlanymi); projektant świadczył usługi nadzoru autorskiego; przeprowadzono postępowanie na wybór dostawcy wyposażenia,
- „Budowa budynku na kampusie głównym (górny dziedziniec)" – prowadzono roboty budowlane oraz instalacyjne wewnętrzne, w tym montaż płyt elewacyjnych oraz stolarki okiennej; inwestor zastępczy świadczył usługi (nadzór nad robotami budowlanymi); projektant świadczył usługi nadzoru autorskiego; przeprowadzono postępowanie na wybór dostawców wyposażenia,
- „Przebudowa budynku Porektorskiego" – prowadzone były prace budowlane obejmujące zakres prac elektrycznych, sanitarnych, wykończeniowych, renowacji kamienia oraz prac elewacyjnych; dodatkowo, trwały prace przy terenach zewnętrznych; inwestor zastępczy świadczył usługi nadzoru nad robotami budowlanymi; przeprowadzono postepowanie na wybór dostawcy wyposażenia,
- „Przebudowa poddasza Pałacu Kazimierzowskiego na potrzeby biurowe" – zakończono wszystkie roboty oraz powołano Komisję Odbioru Końcowego; zakończono prace brukarskie przed wejściem głównym do budynku; dostarczono

i zamontowano meble w ramach pierwszego postępowania – część I; przeprowadzono postępowanie na wybór dostawcy wyposażenia – część II,

- „Budowa budynku naukowo-dydaktycznego przy ul. Bednarskiej 2/4” – odebrano dokumentację projektowo-przetargową; podpisano umowę z inwestorem zastępczym; przygotowano postępowanie na wybór generalnego wykonawcy; prowadzono proces certyfikacji budownictwa zrównoważonego i ekologicznego dla obiektu realizowanego w ramach inwestycji dla fazy projektowej,
- „Przebudowa budynku przy ul. Żwirki i Wigury 93 na potrzeby dydaktyczno-naukowe” – prowadzono prace przygotowawcze do realizacji inwestycji, w tym podpisano umowę z projektantem na przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej; otrzymano zalecenia konserwatorskie,
- „Przebudowa budynku naukowo-dydaktycznego przy ul. Hożej 69” – trwały przygotowania do uruchomienia postępowania przetargowego na wybór wykonawcy dokumentacji projektowej,
- „Przebudowa Domu Studenckiego nr 5 na Kampusie Służewiec” – prowadzono prace przygotowawcze do realizacji inwestycji, w tym podpisano umowę z projektantem na przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej,
- „Budowa Centrum Sportu i Rekreacji na potrzeby zajęć dydaktycznych oraz budowa centrum kultury studenckiej na Kampusie Ochota” – kontynuowano prace przygotowawcze dotyczące postępowania konkursowego – ogłoszono konkurs na koncepcję architektoniczną wraz z zagospodarowaniem terenu.

5.4.15. Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego

Program ustanowiono uchwałą nr 116/2018 Rady Ministrów z dnia 28 sierpnia 2018 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach sprawował Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **21. Polityka rolna i rybacka**, zadania *21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego*, podzadania *21.3.1.W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych i dobrostan zwierząt*, działania *21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego*.

Program stanowi wykonanie zadań wynikających z tytułu członkostwa w Unii Europejskiej dotyczących stworzenia warunków do swobodnego przepływu towarów, w tym przypadku środków spożywczych.

Realizacja Programu przyczyniła się do właściwego dokumentowania przez organy Inspekcji Weterynaryjnej statusu kraju w zakresie występowania chorób zakaźnych zwierząt, w tym chorób odzwierzęcych oraz występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach, co warunkuje możliwość prowadzenia handlu zwierzętami i żywnością pochodzenia zwierzęcego wewnątrz Unii Europejskiej, a także eksportu tych towarów do krajów trzecich.

Program obejmował zbiór zadań komplementarnych do działań realizowanych poprzez wdrażane przez rozporządzenia Rady Ministrów programy zwalczania chorób zwierząt, realizowane następnie przez Inspekcję Weterynaryjną. Uwzględniał przy tym aktualną europejską i światową sytuację epizootyczną, rezultaty badań prowadzonych w poprzednich edycjach programu wieloletniego oraz zadania określone przepisami Unii Europejskiej. Zasadniczy cel tych badań to tworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego powodowanych skażeniami żywności pochodzenia zwierzęcego, występowaniem chorób odzwierzęcych (zoonoz) oraz istotnych z punktu widzenia epizootycznego chorób zakaźnych zwierząt.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 13.119 tys. zł, co stanowi 95,3% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	Planowana liczba przeprowadzonych badań w ramach poszczególnych zadań Programu	43.908	43.450

W 2023 r. zgodnie z przyjętymi założeniami i harmonogramem w ramach Programu realizowano 45 zadań ujętych w 3 obszarach tematycznych:

1) Kontrola występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach – 7 tematów badawczych, w tym m.in.:
   - ocena zawartości promieniotwórczych izotopów cezu w żywności pochodzenia zwierzęcego,
   - ocena zagrożenia wynikającego z obecności dioksyn i związków dioksynopodobnych w żywności i paszach,
   - ocena wyników badań kontrolnych pasz w kierunku obecności i identyfikacji gatunkowej przetworzonego białka zwierzęcego i jego markerów,
   - krajowy program badań kontrolnych obecności substancji niedozwolonych oraz pozostałości chemicznych, biologicznych i produktów leczniczych - opracowywanie planów, wykonywanie badań, ocena wyników.
2) Zdrowie publiczne: Ocena występowania chorób odzwierzęcych – 19 tematów badawczych, w tym m.in.:
   - rejestracja występowania wścieklizny (genotyp 1), wykrywanie zakażeń lyssawirusami EBLV u zwierząt domowych i wolno żyjących oraz badanie stabilności miana wirusa w szczepionkach do doustnej immunizacji lisów przeciwko wściekliźnie, pobranych z terenów, na których została ona zastosowana,

- ocena występowania zakażeń wirusami grypy (influenzy) ptaków w krajowej populacji drobiu i ptaków dzikich,
- opracowanie mapy potencjalnego występowania Bacillus anthracis na terytorium Polski,
- ocena sytuacji epidemiologicznej zakażeń Salmonella u zwierząt,
- ocena sytuacji epidemiologicznej dotyczącej występowania oporności na substancje przeciwbakteryjne Escherichia coli izolowanych od zwierząt,
- występowanie, identyfikacja, charakterystyka oraz ocena zagrożeń związanych z Campylobacter obecnymi w tuszach zwierząt rzeźnych,
- monitoring występowania włośni u typowych wektorów na obszarach zwiększonego ryzyka wystąpienia włośnicy,
- ocena parazytologicznych zagrożeń dla zdrowia ludzi i zwierząt związanych z nawozowym wykorzystaniem odpadów i ubocznych produktów hodowli zwierząt gospodarskich.

3) Ochrony zdrowia zwierząt: Ocena stanu występowania chorób zakaźnych zwierząt hodowlanych i wolno żyjących – 19 tematów badawczych, w tym m.in.:
   - ocena występowania wirusa choroby guzowatej skóry bydła (LSD) w owadach będących wektorem choroby,
   - ocena występowania zakażeń herpeswirusem bydła typ 1 (BHV1), wirusem biegunki bydła i choroby błon śluzowych (BVD-MD) i wirusem enzootycznej białaczki bydła (BLV) w populacji buhajów w centrach pozyskiwania nasienia,
   - analiza epidemiologiczna zakażeń lentiwirusami małych przeżuwaczy u owiec,
   - charakterystyka patogenów drobiu wywołujących choroby podlegające obowiązkowi rejestracji oraz ocena występowania zakażeń wirusem Zachodniego Nilu u ptaków dzikich,
   - oznaczanie oporności bakterii na substancje antybakteryjne w populacji świń.

Na niepełne wykonanie miernika wpłynęły następujące czynniki:
- mniejsza od zakładanej liczba próbek nasienia buhajów pochodzących z Małopolskiego Centrum Biotechniki w Krasnem i Wielkopolskiego Centrum Hodowli i Rozrodu w Poznaniu,
- ograniczona liczba próbek surowicy krwi owiec pozyskanych z laboratoriów ZHW, głównie z terenu województwa lubuskiego,
- pozyskanie 100 z 200 zaplanowanych do badań próbek kału i wymazów środowiskowych, w związku z obserwowaną w ostatnich latach likwidacją ferm norek i ograniczeniem hodowli zwierząt futerkowych w Polsce,
- mniejsza od zakładanej liczba próbek surowicy od koni,
- brak możliwości dostarczenia próbek ze wszystkich wyznaczonych obiektów,
- niewykonanie wizyt kontrolnych w pasiekach, w niektórych regionach, a w związku z tym nie pobranie próbek do badań laboratoryjnych.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych zaplanowanych dla Programu uzależnione było m.in. od uzyskania niższych cen zadań, niż założono w kalkulacji, dotyczących materiałów i usług. Ponadto uzyskano mniejsze niż zakładano liczby izolatów przeznaczonych do sekwencjonowania oraz nieodpłatnie uzyskano, z laboratoriów ZHW, znaczną liczbę próbek do badań. Kolejną przyczyną niepełnego wykonania środków zgodnie z planem były zmiany w zakresie panelu szkoleniowego. W ramach panelu szkoleniowego zrealizowano wszystkie zaplanowane tematy szkoleniowe, ale z przyczyn niezależnych od realizatora, w szkoleniach uczestniczyło o 134 osoby mniej niż planowano. W związku z powyższym nie wykorzystano wszystkich środków przeznaczonych głównie na zakwaterowanie i wyżywienie uczestników oraz części środków na zakup materiałów.

5.4.16. Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku

Program ustanowiony został uchwałą Nr 198/2022 Rady Ministrów z dnia 4 października 2022 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad sprawował w 2023 r. Minister Infrastruktury.

Program realizowany był w 2023 r. w ramach:

- funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania *17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych*, podzadania *17.2.1.W Koordynacja realizacji, zarządzanie i wdrażanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,*
- funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa,* podzadania *19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych* oraz podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych.*

Głównym celem realizacji Programu jest zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych jak również utrzymanie dotychczasowych i tworzenie nowych miejsc pracy, w tym związanych z realizacją inwestycji i działań utrzymaniowych na sieci dróg krajowych.

Wykonanie wydatków ze środków budżetu państwa w 2023 r. wyniosło 5.399.563 tys. zł, co stanowi 99,99% planu po zmianach na 2023 r.[8]

[8] Dodatkowo w 2023 roku dla GDDKiA uruchomiono środki z rezerwy celowej budżetu państwa w łącznej kwocie 658 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	72	47,4

Zakres prac w 2023 roku obejmował przebudowę dróg krajowych.

Na niższą od zaplanowanej wartość miernika wpływ miało m.in. wydłużenie terminu ukończenia odcinków dróg:

- Rozbudowa drogi krajowej nr 63 na odcinku: przejście przez m. Wygoda,
- Przebudowa drogi krajowej nr 91 na odcinku Terespol – Stolno (z wyłączeniem mostu na Wiśle),
- Rozbudowa drogi krajowej nr 21 na odcinku Słupsk – Ustka,
- Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na sieci TEN-T na drodze krajowej nr 1 odc. Markowice – Brudzowice – zadanie nr 2,
- Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na dk nr 51 na odcinku Smolajny – Kosyń,
- Rozbudowa drogi krajowej nr 45 na odcinku Praszka – granica województwa opolskiego.

5.4.17. Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)

Program ustanowiono uchwałą nr 162/2015 Rady Ministrów z dnia 15 września 2015 r. z późn. zm.[9] Nadzór nad realizacją Programu przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w 2023 r. sprawował Minister Infrastruktury.

Program w 2023 r. realizowany był w ramach:

- funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania *19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej,* działania *19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych,*
- funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania *11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa*, podzadania *11.4.2.W Pozamilitarne przygotowania obronne,* działania

[9] Program został zmieniony: uchwałą nr 144/2023 Rady Ministrów z dnia 16 sierpnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia „Krajowego Programu Kolejowego do 2023 roku", wydłużono okres realizacji Programu do roku 2032, zmieniono nazwę Programu na: „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)", łączne wydatki z budżetu państwa na realizację Programu zostały zwiększone do poziomu 61.070,4 mln zł; uchwałą nr 218/2023 z dnia 14 listopada 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu „Krajowego Programu Kolejowego do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)", łączne wydatki z budżetu państwa na realizację Programu zostały zmniejszone do kwoty 52.650,9 mln zł.

11.4.2.2.W Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny.

Krajowy Program Kolejowy (dalej: KPK) obejmuje wszystkie inwestycje na liniach kolejowych realizowane ze środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego ds. transportu. Uwzględnia on poza projektami finansowanymi wyłącznie ze środków krajowych, również inwestycje współfinansowane ze środków Unii Europejskiej oraz z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO). Programem objęto zarówno prace przygotowawcze dla działań przewidzianych do realizacji w kolejnych latach, jak i projekty realizacyjne. KPK określa cele i priorytety inwestycyjne, wskazuje wysokość planowanych wydatków na poziomie poszczególnych źródeł w ujęciu rocznym oraz listę zadań (podstawowych i rezerwowych) do realizacji w perspektywie do 2032 roku.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło z budżetu państwa 3.539.186 tys. zł, tj. 93,8% planu po zmianach.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie ze wszystkich źródeł finansowania 13.269.810 tys. zł, w tym:

- Budżet państwa – 3.539.186 tys. zł,
- Budżet środków europejskich – 6.376.999 tys. zł,
- Fundusz Kolejowy – 173.660 tys. zł,
- Pozostałe źródła (kredyty z EBI, obligacje PKP PLK SA, środki własne PKP PLK SA, itp.) – 2.843.363 tys. zł,
- KPO – 336.602 tys. zł.

Ponadto PKP PLK SA prefinansowała część wydatków środkami własnymi w wysokości 6.211.323 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie długości przebudowanych linii kolejowych	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A.	Długość przebudowanych linii kolejowych (w km toru)	574,8	1.009,7

W 2023 r. przeprowadzono prace polegające na: modernizacji i rewitalizacji nawierzchni kolejowej, modernizacji i budowie skrzyżowań linii kolejowej i dróg, modernizacji urządzeń sieci trakcyjnej, modernizacji lub zabudowie nowoczesnych, komputerowych urządzeń sterowania ruchem kolejowym.

Główne czynniki, które w 2023 r. wpłynęły na niewykorzystanie środków to m.in.: zmiany harmonogramów rzeczowo-finansowych, opóźnienia w pozyskaniu decyzji administracyjnych, fazowanie robót, zmniejszenie ilości dostaw materiałów i surowców, w tym zatrzymanie dostaw z Ukrainy i Białorusi.

Na pozytywne odchylenie wartości miernika wpływ miały m.in.: realizacja zakresów rzeczowych nieujętych pierwotnie w planie oraz przesunięcia wewnętrznych etapów umów, korekty porządkujące uwzględniające ostateczne rzeczywiste wykonania, przyspieszenia realizacji zadań przez zintensyfikowanie działań przez wykonawców.

5.4.18. Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku

Program został ustanowiony uchwałą nr 7/2018 Rady Ministrów z dnia 16 stycznia 2018 r. z późn. zm.[10] Koordynację i nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program w 2023 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania *19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej*, działań: *19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)*, *19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej.*

Celem realizacji Programu wieloletniego była poprawa stanu infrastruktury kolejowej w zakresie jej charakterystyk wpływających na istotne z punktu widzenia użytkowników (przewoźników) parametry, przede wszystkim czas przejazdu i dopuszczalne naciski osi taboru oraz uwarunkowania eksploatacyjne m.in. w zakresie przepustowości. Program określał ramy finansowe oraz warunki realizacji zamierzeń państwa dotyczące infrastruktury kolejowej w zakresie zarządzania nią, w tym działalności utrzymaniowo-remontowej. Program dotyczył zagwarantowania wieloletniego finansowania ze środków budżetowych infrastruktury kolejowej (w zakresie kosztów zarządzania nią ponoszonych przez zarządców infrastruktury, którzy udostępniają infrastrukturę kolejową, kalkulują oraz pobierają opłaty za korzystanie z niej w sposób zgodny z przepisami ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym tj. po tzw. koszcie bezpośrednim).

Proces utrzymania infrastruktury prowadzony był przez zarządców na całej zarządzanej sieci kolejowej w sposób nieprzerwany. Jego realizacja miała na celu zapewnienie odpowiedniego stanu infrastruktury, w oparciu o ustalone normy i rygory i obejmowała obsługę techniczną, diagnostykę, naprawy planowe, konserwację oraz naprawy awaryjne. Ważnym kierunkiem działań w tym obszarze jest dążenie do utrzymywania infrastruktury w stanie niepogorszonym oraz poprawy stanu w lokalizacjach ważnych dla przewoźników z punktu widzenia prowadzenia przez nich działalności przewozowej oraz dla korzystających z infrastruktury kolejowej obywateli – w lokalizacjach niespełniających ich oczekiwań odnośnie do funkcji użytkowych.

[10] Program został zmieniony uchwałą nr 163/2023 Rady Ministrów z dnia 11 września 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”, łączne wydatki na realizację Programu zostały zwiększone z kwoty 23.833,3 mln zł do kwoty 23.841,2 mln zł, pozostawiając finansowanie z budżetu państwa na niezmienionym poziomie.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło z budżetu państwa 4.805.771 tys. zł, tj. 99,96% planu po zmianach.

W 2023 roku na realizację Programu wydatkowano środki z Funduszu Kolejowego w wysokości 674.300 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	87	91,6

W 2023 r. podjęto prace związane z wypełnianiem działań utrzymaniowo-remontowych mających, co do zasady, charakter operacyjny odnoszący się do bieżących potrzeb. Prowadzono również prace mające na celu likwidację zaległości utrzymaniowych spowodowanych niedoborami finansowania oraz koniecznością ograniczania zakresu działań utrzymaniowych do niezbędnego minimum w latach ubiegłych.

PKP PLK S.A. zgodnie z wymogami Programu realizowała także zadania celowe, co skutkowało istotną poprawą parametrów eksploatacyjnych, odejściem od likwidowania infrastruktury kolejowej oraz utrzymaniem przejezdności eksploatowanych linii kolejowych. Prowadzono działania pozwalające na utrzymanie odpowiedniego poziomu jakości infrastruktury kolejowej, zgodnie z oczekiwaniami rynkowymi przewoźników kolejowych i innych użytkowników infrastruktury.

Spółka PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. prowadziła prace utrzymaniowe i remontowe linii kolejowej nr 250 poprzez m.in. rozprężanie toru wraz z ponownym naniesieniem punktów stałych, wymianę lin nośnych, wymianę przewodów jezdnych, wymianę urządzeń naprężających oraz wymianę zestawów komputerowych konsol dyżurnych ruchu. Ponadto w 2023 roku oddano do regeneracji silniki elektryczne do napędów zwrotnicowych (89 szt.). Prowadzono również prace remontowe na peronach Sopot, Sopot Kamienny Potok, Gdańsk Wrzeszcz, Gdańsk Żabianka.

Dolnośląska Służba Dróg i Kolei (DSDiK) we Wrocławiu prowadziła prace utrzymaniowe i remontowe na linii kolejowej nr 311, na odcinku Szklarska Poręba Górna – Granica Państwa, poprzez m.in.: wykonanie drenażu liniowego, zakup i wymianę szyn, odtworzenie rowów oraz oprofilowanie odpowiednich spadków rowów bocznych, przeprowadzenie diagnostyki infrastruktury kolejowej czy też badań defektoskopowych szyn. Jednocześnie DSDiK prowadziła prace utrzymaniowe i remontowe na innych liniach kolejowych, będących w jej zarządzie.

Ważnym czynnikiem wpływającym na osiągniętą wartość miernika była m.in. kumulacja efektów prowadzonych robót mających na celu zwiększenie długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających wymagane standardy. Pozytywne odchylenie wartości wykonania miernika związane jest głównie z poprawą stanu linii kolejowych w wyniku ich modernizacji oraz rewitalizacji.

5.4.19. Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów – PRoGeO

Program ustanowiono uchwałą nr 113/2017 Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2017 r. z późn. zm.[11] Nadzór nad realizacją Programu przez Głównego Geologa Kraju sprawował w 2023 r. Minister Klimatu i Środowiska.

Obowiązujący w latach 2017-2033 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi*, podzadania *12.4.1. W Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne,* działania *12.4.1.3.W Badania geologiczne*.

Celem głównym Programu jest rozszerzenie bazy surowcowej, przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 38 tys. zł, co stanowi 94,3% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju poprzez podjęcie działań zmierzających do zwiększenia bazy zasobowej złóż kopalin, a docelowo eksploatacji dna oceanicznego	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	Liczba planów pracy na eksplorację zasobów dna oceanicznego zatwierdzonych przez MODM w formie kontraktów	1	1

W 2023 r. w toku realizacji Programu, we współpracy Ministerstwa Klimatu i Środowiska z Państwowym Instytutem Geologicznym – Państwowym Instytutem Badawczym (PIG-PIB), kontynuowano badania (realizacja zadań odbywała się w ramach Umowy w sprawie

[11] Program został zmieniony uchwałą nr 151/2023 Rady Ministrów z dnia 22 sierpnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów" – PRoGeO, łączne wydatki na realizację Programu zostały zmniejszone z kwoty 530.583 tys. zł do kwoty 339.938 tys. zł, w tym z budżetu państwa z kwoty 720 tys. zł do kwoty 597 tys. zł, wydłużono finansowanie z budżetu państwa do 2033 roku.

eksploracji siarczków polimetalicznych między Ministrem Środowiska RP a Międzynarodową Organizacją Dna Morskiego (MODM)).

W ramach tego przedsięwzięcia PIG-PIB, w 2023 r., przeprowadził procedurę zamówienia publicznego oraz wyłonił wykonawcę usługi dotyczącej organizacji eksploracji szczegółowej wybranych obszarów perspektywicznych (Leg 2). Głównym celem Leg 2 była akwizycja danych geofizycznych i środowiskowych w ultrawysokiej rozdzielczości blisko dna, przy wykorzystaniu autonomicznej platformy pływającej AUV (autonomous underwater vehicle).

W rezultacie przeprowadzonych prac, PIG-PIB, pozyskał unikatowe dane łącznie z 1.512,61 km linii profilowych (głębokości 1.210 – 3.430 m) otrzymując obrazy batymetryczne o ultrawysokiej rozdzielczości. Uzyskane wyniki pozwoliły na rozpoznanie kluczowych struktur morfologicznych dna. Dodatkowo, dzięki zastosowaniu analizy intensywności anomalii parametrów fali akustycznej w kolumnie wody, odkryto emisję pióropuszy (smug) hydrotermalnych związanych z istnieniem nowych aktywnych systemów hydrotermalnych w pozostałych dwóch badanych obszarach.

Efektem prac jest osiągnięcie celów zapisanych w planie badawczym, co potwierdza zdolność i gotowość PIG-PIB do prowadzenia skomplikowanych prac poszukiwawczych w obszarach głębokomorskich, a uzyskany postęp pracy oraz wyniki wzmacniają pozycję Polski na arenie międzynarodowej oraz rozpoznawalność PIG-PIB, a także pozwalają rozszerzyć współpracę z wiodącymi ośrodkami badawczymi w zakresie badań oceanicznych. Odkryte obszary o potencjalnej mineralizacji siarczków (aktywnych i nieaktywnych hydrotermalnie) stanowić będą cel planowanych rejsów badawczych w latach 2025 – 2026, w ramach których przewidziany jest pobór próbek geologicznych, biologicznych i oceanograficznych, oraz szersze badania środowiskowe, zapewniając jednocześnie dalsze poszerzenie zakresu działalności i osiągnięć Instytutu oraz wzrost kompetencji pracowników PIG-PIB.

W ramach przygotowań do realizacji kolejnych etapów umowy z MODM rozwijana jest współpraca na poziomie krajowym oraz międzynarodowym oraz z ekspertami w zakresie eksploracji obszarów grzbietów oceanicznych i siarczków masywnych.

Kolejne przedsięwzięcia w ramach realizacji Programu, realizowane przez MKiŚ, wiązały się reprezentacją interesów krajowych na arenie międzynarodowej, wzmocnienie pozycji RP na forach międzynarodowej współpracy. W tym kontekście szczególnie istotny był udział polskiej delegacji w negocjacjach regulacji wydobywczych w Obszarze podczas trzech części 28. Sesji MODM.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych spowodowane było rezygnacją jednej osoby z udziału w konferencji dotyczącej górnictwa głębokomorskiego w grudniu 2023 r.

5.4.20. Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030

Program został ustanowiony uchwałą nr 190/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r. Wykonawcą Programu w 2023 r. był Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, Minister Edukacji Narodowej oraz Wojewodowie. Jednocześnie Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji koordynował i nadzorował jego realizację (jako minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych).

Obowiązujący w latach 2021-2030 Program w 2023 roku realizowany był w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania *16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych*, podzadania *16.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *16.2.1.1.W Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej*.

Głównym celem Programu jest zwiększenie poziomu integracji społeczności Romów w Polsce, rozumianej jako niezbędna aktywność państwa na rzecz poprawy ważnych aspektów życia społecznego osób należących do romskiej mniejszości etnicznej, w szczególności w obszarze dostępu do systemu oświaty, rynku pracy, systemu ubezpieczenia społecznego, opieki zdrowotnej, a także poprawy sytuacji mieszkaniowej.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie z budżetu państwa 10.778 tys. zł, co stanowi 95,6% planu po zmianach na 2023 r., z tego z części 43 – Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne wykonanie wyniosło 571 tys. zł (99,3% planu po zmianach), z części 30 – Oświata i wychowanie – 692 tys. zł (98,9% planu po zmianach) oraz z części 85 – Województwa – 9.515 tys. zł (95,2% planu po zmianach).

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	50	48

Realizacja Programu w 2023 r. dotyczyła m.in.: działalności świetlic integracyjnych, wsparcia edukacji przedszkolnej, działań edukacyjnych dla uczniów szkół ponadpodstawowych, systemów stypendialnych dla uczniów i studentów pochodzenia romskiego, udziału dzieci i młodzieży w wycieczkach i koloniach, organizacji dodatkowych zajęć edukacyjnych,

poprawy warunków mieszkaniowych rodzin romskich oraz części wspólnych budynków komunalnych, aktywizacji zawodowej, ochrony zdrowia, poprawy infrastruktury.

W ramach części budżetowej 30 – Oświata i wychowanie przekazano dotacje wnioskodawcom (gminom, powiatom, romskim stowarzyszeniom i fundacjom) podejmującym działania na rzecz wyrównywania szans edukacyjnych uczniów romskich.

Niewielkie odchylenie od planowanej wielkości miernika wynika z trudności dokładnego oszacowania liczby uczestników poszczególnych zadań na etapie planowania zadań, a następnie kwalifikowania zadań do dofinansowania – niektóre zadania są istotne w świetle celów Programu (np. edukacja przedszkolna), a obejmują niewielką liczbę bezpośrednich beneficjentów.

Natomiast niepełne wykorzystanie środków finansowych wynikało z wycofania się beneficjentów z realizacji niektórych zadań oraz z racjonalizacji przez beneficjentów kosztów realizacji zadań.

5.4.21. Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021–2025

Program ustanowiono uchwałą nr 167/2020 Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2020 r. Wykonawcą Programu w 2023 r. był Minister Rodziny, Pracy i Pracy i Polityki Społecznej.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania *13.1.4.1.W* (o tej samej nazwie).

Celem głównym Programu jest zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów.

W Programie realizowane są zadania służące m.in. zwiększeniu i poprawie jakości oferty edukacyjnej dla osób starszych, aktywności fizycznej osób starszych, rozwijaniu wolontariatu, rozszerzeniu partycypacji w procesach decyzyjnych i w życiu społecznym oraz uczestnictwa w kształtowaniu polityki publicznej.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 39.460 tys. zł, co stanowi 98,7% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304	518*

*dane wstępne za 2023 r., ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2024 r.

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2023 r. obejmowały m.in.: ogłoszenie i przeprowadzenie konkursu w ramach edycji 2023. Organizacje pozarządowe i inne podmioty uprawnione do wzięcia udziału w konkursie złożyły w sumie 1.907 ofert.

W ramach przeprowadzonego naboru Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej podpisało umowy na realizację 518 zadań publicznych na rzecz osób starszych w całej Polsce w ramach czterech priorytetów:

- aktywność społeczna – 302 projekty, działaniem objęto 38.431 seniorów,
- partycypacja społeczna – 36 projektów, działaniem objęto 7.587 seniorów,
- włączenie cyfrowe – 83 projekty, działaniem objęto 12.902 seniorów,
- przygotowanie do starości – 97 projektów, działaniem objęto 29.496 seniorów.

Łącznie w roku 2023 wsparciem objęto 88.416 osób.

Niepełne wykorzystanie środków w ramach Programu w 2023 r. wynikało z rezygnacji podmiotów z realizacji zadań dofinansowywanych ze środków Programu, przy czy rezygnacje te nie wpłynęły na realizację przyjętych mierników.

5.4.22. Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie

Program został ustanowiony uchwałą nr 12/2018 Rady Ministrów z dnia 29 stycznia 2018 r. z późn. zm. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu było Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie, nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2018-2023 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.2.W Ratownictwo medyczne*, podzadania *20.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Celem Programu była poprawa dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz przez samolotowy zespół transportowy. Cel był realizowany dzięki zapobieżeniu negatywnym skutkom deficytu pilotów w HEMS oraz przez modernizację samolotowego zespołu transportowego. Zapobieżenie skutkom deficytu pilotów odbywało się przez zapewnienie szkolenia polegającego na osiągnięciu wymogów nalotowych przez pilotów – kandydatów do zatrudnienia na stanowisku dowódcy śmigłowca EC135. Modernizacja samolotowego zespołu transportowego umożliwiła minimalizację przerw w 24-godzinnej ciągłości operacyjnej zespołu, zwiększenie potencjału samolotowego zespołu transportowego i eliminację występujących ograniczeń w dostępie do samolotowego zespołu transportowego.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 641 tys. zł, co stanowi 23,3% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Poprawa dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz samolotowy zespół transportowy przez zapobieżenie negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego oraz modernizację samolotowego zespołu transportowego	Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	1) Liczba wyszkolonych pilotów (w os.)	1) 32	1) 32
		2) Skuteczność zakupu samolotów (w %)	2) 100	2) 100*
		3) Skuteczność budowy bazy HEMS wraz z lotniskiem w Kokotowie (w %)	3) 100	3) 100**

*wartość miernika została osiągnięta w 2021 r.
** wartość miernika została osiągnięta w 2022 r.

W ramach realizacji Programu w 2023 roku przeprowadzono szkolenie dla 32 uczestników. W zakresie zadania dotyczącego zakupu części zamiennych do samolotów dla 2 sztuk nie wydatkowano środków, ponieważ samolot jest na początku użytkowania i nie było wymagane dokonywanie zakupu części, natomiast w zakresie budowy bazy HEMS Kokotów w roku 2022 przekazano obiekt do użytkowania i baza zaczęła funkcjonować w nowej lokalizacji.

Wykonanie wydatków na poziomie 23,3% jest wypadkową oszczędności wynikających z osiągnięcia wskaźnika szkoleniowego już w pierwszym kwartale 2023 roku oraz braku faktycznej potrzeby zakupu części do dwóch nowych samolotów Learjet 75 Liberty.

5.4.23. Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym

Program został ustanowiony uchwałą nr 186/2020 Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2020 r. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu było Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie, nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.2.W Ratownictwo medyczne*, podzadania *20.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Celem Programu jest utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa poprzez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC-135, użytkowanych w LPR.

Wymiana silników i przekładni głównych śmigłowców LPR umożliwi minimalizację przerw w ciągłości dyżurowej śmigłowcowej służby ratownictwa medycznego, zwiększenie potencjału floty śmigłowcowej LPR i zminimalizowanie występujących ograniczeń w dostępie do śmigłowców przy realizacji zadań z zakresu szkolenia i okresowych kontroli umiejętności personelu latającego LPR. Realizacja Programu ma służyć dalszemu zachowaniu trendu wzrostowego liczby wykonywanych lotów w LPR.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło 41.620 tys. zł, co stanowi 82,5% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	1) Liczba zakupionych silników	43	41
		2) Liczba zakupionych przekładni głównych	7	7

W ramach realizacji Programu w 2023 roku:

- w zakresie zadania nr 1 - Zakup, na wymianę, 48 fabrycznie nowych silników typu PWC PW206B2 i PW206B3 – wydatkowano 38.094 tys. zł (81% planu po zmianach) i odebrano 11 silników (z zaplanowanych 13), uzupełnienie dostawy nastąpiło w styczniu 2024 r.
- w zakresie zadania nr 2 - Wymiana 19 przekładni głównych śmigłowców – wydatkowano 3.526 tys. zł (99% planu po zmianach) i odebrano 2 przekładnie.

Niższe wydatkowanie środków finansowych wynikało z zerwania łańcuchów dostaw podczas trwania pandemii i niewystarczającego ich odbudowania, na co nałożyły się problemy na rynku dostaw surowców i półfabrykatów po agresji Rosji na Ukrainę. Wobec niedostarczenia 2 silników, w roku 2023, wskaźnik miernika skuteczności realizacji Programu, do końca roku 2023, w wysokości 78,4%, nie został osiągnięty – wyniósł 75,89%.

5.4.24.Programy wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia

Podstawą prawną ustanowienia Programów wieloletnich wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia są następujące uchwały: uchwała nr 202/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r. z późn. zm., uchwała nr 203/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r. z późn. zm., uchwała nr 95/2019 Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. z późn. zm., uchwała nr 1/2020 Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2020 r. z późn. zm., uchwała nr 49/2020 Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2020 r. z późn. zm., uchwała

nr 128/2021 Rady Ministrów z dnia 5 października 2021 r. z późn, zm., uchwała nr 190/2021 Rady Ministrów z dnia 31 grudnia 2021 r. z późn. zm., uchwała nr 58/2019 Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2019 r. z późn. zm., uchwała nr 91/2020 Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2020 r. z późn. zm., uchwała nr 197/2015 Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. z późn. zm.

W roku 2023 w ramach Programów wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia realizowane były następujące przedsięwzięcia:

1) „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”,
2) „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy”,
3) „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej - Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”,
4) „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”,
5) „Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego”,
6) „Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus”,
7) „Program wsparcia oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży na lata 2022-2024”,
8) „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”,
9) „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”,
10) „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie”.

Nadzór nad realizacją Programów wymienionych w pkt 1-8 i 10 sprawował Minister Zdrowia, natomiast nadzór nad realizacją Programu wymienionego w pkt 9 sprawował Wojewoda Dolnośląski.

Programy realizowane były w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia,* podzadania *20.4.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej*.

Program „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych" był realizowany także w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1*. *Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2*. *Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2*. *Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem.*

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie 380.746 tys. zł, co stanowi 62,1% planu po zmianach na 2023 r.

Programy obejmowały działania związane z budową, przebudową oraz rozbudową obiektów szpitalnych, w ramach których w 2023 r. zrealizowano szereg działań, takich jak:

1. *„Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym"*[12] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 72%. Zakończono stan surowy zamkniętego budynku Radioterapii, realizowano roboty instalacyjne w zakresie budynku A1 i A2, kontynuowano zakup, dostawy i montaż wyposażenia w budynku A1 oraz montaż maszyn i urządzeń wbudowanych na stałe w obiekt w zakresie budynku A2, kontynuowano zagospodarowanie terenu, prowadzono nadzór autorski i inwestorski;
2. *„Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy"*[13] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 33%. W ramach etapu I „Budowa nowego budynku" zrealizowano prace na poziomie: stan surowy otwarty. W ramach etapu II „Modernizacja i doposażenie istniejącej infrastruktury szpitala": wykonano w całości prace modernizacyjne i wyposażenie Oddziału Okulistycznego, wykonano modernizację układu zasilania oraz rozdzielni NN w budynkach szpitala, trwają prace projektowe w zakresie modernizacji zewnętrznego układu wodociągowego zasilającego szpital; w ramach zadania pn. „Trakt porodowy Kliniki Położnictwa, Chorób Kobiecych i Ginekologii Onkologicznej – modernizacja" trwają prace modernizacyjne (zaawansowanie wyniosło 21%), wykonano dokumentację projektową, prace rozbiórkowe oraz rozpoczęto roboty instalacyjne;

[12] Program został zmieniony uchwałą nr 235/2023 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym", wydłużono okres realizacji Programu do roku 2026, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono z kwoty 626.985 tys. zł do kwoty 798.485 tys. zł, zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 453.694 tys. zł do kwoty 625.194 tys. zł, dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w poszczególnych latach trwania Programu, zwiększono wydatki na realizację Programu w roku 2023 z kwoty 20.128 tys. zł do kwoty 71.211 tys. zł, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, z 71% na 72%.

[13] Program został zmieniony uchwałą nr 237/2023 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy", łączne wydatki na realizację Programu zwiększono z kwoty 376.607 tys. zł do kwoty 424.607 tys. zł; zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 348.752 tys. zł do kwoty 396.752 tys. zł, dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w poszczególnych latach trwania Programu, zmniejszono wydatki na realizację Programu w roku 2023 z kwoty 101.005 tys. zł do kwoty 49.922 tys. zł, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, z 56% na 37%.

3. „*Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 10%. Wykonano prace w zakresie budowy parkingu P2, przebudowy budynku kotłowni oraz roboty budowlane (wyburzenia);
4. *„Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”*[14] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 33%. Wykonano prace związane z przygotowaniem terenu pod budowę, budową obiektów podstawowych, instalacjami, zakupem sprzętu oraz zagospodarowaniem terenu i budową obiektów pomocniczych. Dodatkowo realizowano działania przygotowawcze, projektowe, w zakresie obsługi inwestorskiej;
5. *„Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego”* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 38%. Wykonano prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej, przygotowaniem terenu (w tym roboty rozbiórkowe i przygotowanie terenu do prac budowlanych). Dodatkowo miały miejsce roboty ziemne, roboty budowlane, przyłączenia obiektów do sieci sanitarnej i elektrycznej, wykonanie instalacji wodociągowej, kanalizacyjnej, gazowej, centralnego ogrzewania, wentylacji i klimatyzacji, technologicznej, elektrycznej i multimedialnej, ogrodzono teren prac i wykonano obiekty pomocnicze – drogi dojazdowe i wewnętrzne, uporządkowano teren, zakupiono i dostarczono wyposażenie – kontynuowano zadania Programu: Centrum Kardiologii Ambulatoryjnej, Blok Operacyjny z salami hybrydowymi, Parking Wielopoziomowy, Pracownia Hemodynamiki, Tymczasowa Izba Przyjęć, Nadbudowa i Modernizacja budynku Głównego. Niższe wykorzystanie środków oraz niższa wartość miernika spowodowane są opóźnieniem w rozpoczęciu budowy Centrum Kardiologii Ambulatoryjnej oraz parkingu wielopoziomowego podyktowane opóźnieniami w uzyskaniu przez inwestora decyzji administracyjnych (pozwoleń na budowę, decyzji środowiskowych, decyzji na wycinkę drzew);
6. *„Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus”* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 13%. Prowadzone były prace przygotowawcze i koncepcyjne: trwa proces inwentaryzacji obszaru inwestycji,

[14] Program został zmieniony uchwałą nr 148/2023 Rady Ministrów z dnia 8 sierpnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”, wydłużono realizację Programu do roku 2027, zmieniono wartość kosztorysową Programu z kwoty 590.978 tys. zł do kwoty 860.000 tys. zł, zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 520.370 tys. zł do kwoty 730.370 tys. zł, dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w poszczególnych latach trwania Programu, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, z 60% na 40%.

obejmujący m.in. badania geologiczne i hydrogeologiczne, badania sozologiczne, inwentaryzację geodezyjną obejmującą zarówno obiekty, jak i sieci instalacyjne, zagospodarowanie terenu oraz inwentaryzację przyrodniczą, wsparcie eksperckie. Ponadto uzyskano mapy do celów projektowych. Powstały ekspertyzy branżowe (dot. zarówno modernizacji budynku nr 20, jak i budowy nowego budynku), uzyskano niezbędne decyzje/opinie organów administracyjnych, rozpoczęto etap opracowania programu funkcjonalno-użytkowego (PFU) rozszerzonego o koncepcję funkcjonalno-użytkowo-przestrzenną, koncepcję architektoniczną i instalacyjną wielobranżową. Niepełne wydatkowanie środków wynika z wydłużonego czasu trwania procedury dot. wyłonienia wykonawcy na opracowanie PFU oraz pozyskiwania szeregu stanowisk, opinii, decyzji itp. organów i podmiotów zewnętrznych – zakończenie prac nad kompletnym PFU w 2023 r. nie było możliwe;

7. *„Program wsparcia oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży na lata 2022-2024”*[15] - udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 93,3%. Zawarto 9 umów z realizatorami. Środki zostały przeznaczone na zadanie inwestycyjne polegające m.in. na podniesieniu bezpieczeństwa pacjentów oddziałów psychiatrycznych, jak również wyposażeniu sal chorych w niezbędny sprzęt. W ramach programu zakupiono m.in.: łóżka, materace, wraz z szafkami przyłóżkowymi dla pacjentów oddziałów stacjonarnych oraz niezbędny sprzęt komputerowy;

8. *„Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”*[16] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 7,37%. Wykonano następujące prace w zakresie zadań: „Budowa budynku kliniczno-dydaktyczno-badawczego wraz z wyposażeniem, przy ul. Unii Lubelskiej”– dokonano wyłonienia wykonawcy robót budowlanych i instalacyjnych; „Rozbudowa Oddziału Klinicznego Onkologii, Chemioterapii i Immunoterapii Nowotworów z możliwością utworzenia ośrodka radioterapii” – zakończono prace projektowe, przeprowadzono procedurę przetargową; „Uruchomienie ponadregionalnego ośrodka żywienia pozajelitowego i dojelitowego dla dzieci z województw zachodniopomorskiego i innych z Oddziałem Pediatrii i Żywienia w SPSK Nr 1 PUM w Szczecinie oraz przebudowa istniejących oddziałów Hemato-

[15] Program został zmieniony uchwałą nr 197/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program wsparcia oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży na lata 2022-2023”, wydłużono okres realizacji Programu do roku 2024, zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 80.000 tys. zł do kwoty 90.000 tys. zł, dokonano zmian wysokości finasowania w poszczególnych latach, zmniejszono wysokość finansowania z budżetu państwa, w roku 2023, z kwoty 80 mln zł do kwoty 15 mln zł.

[16] Program został zmieniony uchwałą nr 127/2023 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”, wydłużono okres realizacji Programu do roku 2026, zwiększono wartość kosztorysową inwestycji z kwoty 595.963 tys. zł do kwoty 805.964 tys. zł, zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 592.098 tys. zł do kwoty 802.098 tys. zł, dokonano zmian wysokości finasowania w poszczególnych latach, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, z 46% na 21,04%.

Onkologii" – rozpoczęto prace budowlane i instalacyjne; „Przebudowa Uniwersyteckiego Ponadregionalnego Centrum Chirurgii Głowy i Szyi w SPSK Nr 1 PUM" – zakończono prace projektowe i rozpoczęto roboty budowlano-instalacyjne. Odchylenie miernika oraz niewydatkowanie pełnej kwoty przewidzianej uchwałą na rok 2023 r. spowodowane było koniecznością wielokrotnego powtarzania postępowań przetargowych z powodu otrzymania ofert znacząco przekraczających zaplanowane środki na ich realizację;

9. *„Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu"*[17] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 0%. Dokonano aktualizacji harmonogramu finansowania inwestycji poprzez dostosowanie treści Programu do uwarunkowań wynikających z treści umowy z generalnym wykonawcą inwestycji;
10. *„Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie"*[18] – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 100%. Zakończono prace przy ul. Staszica 16: zrealizowano uruchomienia i rozruchy instalacji, zrealizowano zagospodarowanie terenu oraz prace związane zakupem doposażenia niemedycznego i medycznego do nowo wybudowanego obiektu G-16.

5.4.25. Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030

Program ustanowiono uchwałą nr 10/2020 Rady Ministrów z dnia 4 lutego 2020 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu sprawował wykonawca Programu – Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2020-2030 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania *20.4.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz zadania *20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadania *20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, działania *20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej.*

Program obejmuje szereg działań w ramach 5 priorytetów Programu, tj.:

- promocję zdrowia i profilaktykę nowotworów (m.in. promowanie aktywnego trybu życia, zdrowego odżywiania, działania na rzecz ograniczenia palenia tytoniu, ograniczenia spożywania alkoholu, profilaktyki nowotworów złośliwych skóry),

[17] Program został zmieniony uchwałą nr 241/2023 Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu", zaktualizowano cel Programu, dokonano przesunięcia kwot z roku 2023, z budżetu państwa oraz budżetu Województwa Dolnośląskiego, na kolejne lata.

[18] Program został zmieniony uchwałą nr 272/2022 Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2022 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie", wydłużono okres realizacji Programu do roku 2023, zwiększono wartość kosztorysową Programu z kwoty 406.891 tys. zł do kwoty 419.606 tys. zł, zwiększono wysokość finansowania ze środków budżetu państwa z kwoty 278.898 tys. zł do kwoty 278.998 tys. zł, zaplanowano na rok 2023 środki z budżetu państwa w kwocie 100 tys. zł.

- profilaktykę wtórną, diagnostykę oraz wykrywanie nowotworów (m.in. badania przesiewowe w kierunku wykrywania: raka jelita grubego, raka piersi, raka szyjki macicy, opieka nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe oraz badania w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca),
- wsparcie procesu leczenia nowotworów (zakup i wymiana sprzętu do leczenia nowotworów, zakup endoprotez onkologicznych dla dzieci oraz zintegrowana opieka nad pacjentami onkologicznymi i ich bliskimi),
- edukację onkologiczną (działania mające na celu poprawę stanu wiedzy i umiejętności personelu medycznego oraz przedstawicieli innych zawodów medycznych w dziedzinach mających zastosowanie w ochronie zdrowia – z zakresu diagnostyki onkologicznej),
- wspomaganie systemu rejestracji nowotworów (działania na rzecz poprawy funkcjonowania obecnego systemu gromadzenia danych o chorobach nowotworowych w Polsce oraz jakości publikowanych danych).

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie 420.582 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	31.000	40.086

W ramach Programu w 2023 r. realizowane były następujące działania:

- w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki nowotworów prowadzone były działania promocyjne, edukacyjne i informacyjne na rzecz zwiększenia zgłaszalności Polaków na badania profilaktyczne. W tym celu kontynuowana jest kampania społeczna „Planuję długie życie”, w ramach której strona www.planujedlugiezycie.pl jest sukcesywnie rozbudowywana przez publikację artykułów eksperckich poruszających tematykę onkologiczną. W celu dotarcia do ogółu społeczeństwa, w tym uwzględniając zróżnicowanych odbiorców, kampania społeczna „Planuję długie życie” realizowana była w oparciu o telewizję, radio, prasę, Internet,
- w zakresie działań profilaktycznych wykonano 16.946 badań CT płuca w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca,
- w ramach zadań inwestycyjnych zakupiono sprzęt dla potrzeb zakładów radioterapii (akceleratory, aparaty HDR do brachyterapii, systemy planowania leczenia), aparaty PET, sprzęt do diagnostyki i leczenia raka płuc, a także sprzęt do wczesnego wykrywania nowotworów (mammografy).

Wyższa od planowanej wartość miernika wynika z wprowadzanych zmian systemowych w zakresie opieki onkologicznej oraz odzwierciedla trendy epidemiologiczne wskazujące na rosnącą zachorowalność na nowotwory w Polsce.

5.4.26. Program polskiej energetyki jądrowej

Program ustanowiono uchwałą nr 141/2020 Rady Ministrów z dnia 2 października 2020 r. Program był realizowany przez Ministerstwo Klimatu i Środowiska oraz Państwową Agencję Atomistyki.

Obowiązujący w latach 2020-2033 Program w 2023 roku realizowany był w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, podzadania *6.2.1.W Rynki paliw i energii*, działania *6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Program ukierunkowany jest na wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, a przez to zapewnienie dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla odbiorców (tj. gospodarki i społeczeństwa) cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Dzięki Programowi zwiększone zostanie bezpieczeństwo energetyczne kraju w wyniku dywersyfikacji struktury wytwarzania energii elektrycznej przez wprowadzenie energetyki jądrowej. W jego ramach realizowane są zróżnicowane przedsięwzięcia niezbędne do wdrożenia energetyki jądrowej oraz zapewnienia bezpiecznej i efektywnej jej eksploatacji.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie 47.586 tys. zł, co stanowi 93,3% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Państwowa Agencja Atomistyki	Poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w %)	53	86

W ramach realizacji Programu w 2023 roku:

1) Państwowa Agencja Atomistyki:

   – rozbudowywała zaplecze infrastrukturalne poprzez m.in. zakup specjalistycznego sprzętu informatycznego, zgodnie z umową wypłacono zaliczkę na zakup auta terenowego będącego ruchomym laboratorium na potrzeby PPEJ, dostosowanie

terenu i zainstalowanie oraz uruchomienie nowych stacji PMS oraz rozbudowę KCAD (Komputerowe Centrum Analizy Danych PAA),

- prowadziła działania informacyjno-komunikacyjne wydając publikacje związane z bezpiecznym wykorzystaniem energii jądrowej,
- realizowała działania ukierunkowane na utrzymanie i rozwój kwalifikacji kadry m.in. poprzez szkolenia, w związku z faktem, iż nadzór regulacyjny nad inwestycją, w zakresie projektowania, budowy i eksploatacji elektrowni jądrowej, jest nowym wyzwaniem dla Prezesa PAA i co za tym idzie wymaga wzmocnienia obecnej kadry, i utrzymania pracowników wyspecjalizowanych w wielu dziedzinach technicznych;

2) Ministerstwo Klimatu i Środowiska prowadziło działania: informacyjne, edukacyjne, mające na celu zaangażowanie polskiego przemysłu w rozwój energetyki jądrowej.

Na wyższe, niż zakładano w ustawie budżetowej, wykonanie miernika w 2023 roku wpłynęły: informacje o planach rozwoju w Polsce energetyki jądrowej, skuteczna kampania informacyjna w mediach – pozytywny przekaz, w szczególności w telewizji, prowadzone działania informacyjno-edukacyjne, prowadzenie dyskusji na temat energetyki jądrowej, sytuacja w polskim sektorze energetycznym, wzrost cen energii i cen nośników energii.

Czynnikami, które miały wpływ na niepełne wykorzystanie środków finansowych były m.in.:

- oszczędności w związku z przejęciem przez stronę amerykańską części planowanych do poniesienia przez stronę polską kosztów podczas organizacji Polsko-Amerykańskiego Forum przemysłu jądrowego,
- oszczędności w stosunku do początkowo zakładanych kosztów działań promujących polski przemysł (głównie podczas organizacji polskiego pawilonu wystawowego na WNE w Paryżu),
- brak możliwości zlecenia publikacji techniczno-naukowych dla polskiego przemysłu (działania informacyjno-edukacyjne) w związku brakiem pozyskania ofert z rynku.

5.4.27. Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 101/2020 Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2020 r. Program był koordynowany w 2023 r. przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Wojewodę Małopolskiego. Podmiotami bezpośrednio realizującymi Program byli: Miasto Oświęcim, Gmina Oświęcim, Powiat Oświęcimski, Województwo Małopolskie oraz Gmina Brzeszcze i Gmina Chełmek.

Obowiązujący Program w latach 2021-2025 realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą,* podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą,* działania *9.1.1.7.W Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi*.

Celem Programu jest uporządkowanie i zagospodarowanie terenów wokół Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau, rozwój działalności edukacyjnej, poprawa dostępności

komunikacyjnej oraz atrakcyjności turystycznej Oświęcimia. Realizacja Programu służy zachowaniu pokoju społecznego wokół byłego KL Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie Miejsca Pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę *Światowego Dziedzictwa Dóbr Kultury UNESCO*.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 16.202 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	9	9

W ramach Programu w 2023 r. realizowano działania polegające m.in. na:

- zadanie 1.2. *Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Niwy, ul. Sportowa oraz ul. Ofiar Faszyzmu w Brzezince*, realizowane przez Powiat Oświęcimski w latach 2021-2023 – wykonano przebudowę jezdni i poboczy, budowę chodnika, odwodnienie drogi, wprowadzono oznakowanie pionowe i poziome, ukończono inwestycję przebudowy drogi na odcinku 1604 m,
- zadanie 1.6. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Brzezince*, realizowane przez Gminę Oświęcim w latach 2022-2023 – kontynuowano budowę kanalizacji sanitarnej w części dot. ul. Bukowej wraz z odcinkami sięgaczy do niej przyległych oraz odtworzeniem drogi, wykonano zwiększony zakres robót w zakresie odwodnienia wykopów, ukończono inwestycję budowy kanalizacji sanitarnej na odcinku 671 m,
- zadanie 1.7. *Przebudowa ul. Zapłocie w Brzezince*, realizowana przez Gminę Oświęcim w 2023 r. – opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową, wykonano nową nawierzchnię, pobocza, zjazdy i odwodnienie na odcinku od skrzyżowania z ul. Szkolną do skrzyżowania z ul. Babicką, wykonano utwardzone pobocze i odwodnienie na odcinku od skrzyżowania z ul. Sołtysów do skrzyżowania z ul. Szkolną, ukończono inwestycję przebudowy drogi na odcinku 145 m,
- zadanie 1.8. Przebudowa ul. Załawie w Babicach, przewidziane do realizacji przez Gminę Oświęcim w latach 2023-2025 – rozpoczęto proces opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy ulicy na odcinku 1,1 km,
- zadanie 1.9. Utrzymanie terenów Skarbu Państwa, przewidziane do realizacji przez Powiat Oświęcimski w latach 2021-2025 – wykonano prace porządkowe i koszenie traw na terenach Skarbu Państwa położonych w bezpośrednim sąsiedztwie

Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau oraz historycznych obiektów dawnej kantyny obozowej i magazynu żywnościowego tzw. Lagerhaus,

- zadanie 2.3. *Przebudowa drogi powiatowej nr 1893K ul. Wysokie Brzegi oraz nr 1894K ul. Szpitalna w Oświęcimiu*, przewidziane do realizacji przez Powiat Oświęcimski w latach 2022-2024 – wykonano przebudowę nawierzchni jezdni, budowę chodnika i ciągu pieszo-rowerowego oraz odwodnienie, wprowadzono oznakowanie poziome i pionowe,
- zadanie 3.1. *Utworzenie zespołu szkolno-przedszkolnego w Brzezince*, przewidziane do realizacji przez Gminę Oświęcim w latach 2021-2024 – kontynuowano roboty budowlane w zakresie budowy przedszkola, rozbudowy i przebudowy szkoły podstawowej oraz zagospodarowania terenów przyległych,
- zadanie 4.2. *Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Berka Joselewicza i ul. Bulwary wraz z budową parkingu podziemnego*, przewidziane do realizację przez Miasto Oświęcim w latach 2022-2024 – kontynuowano roboty ziemne, wykonano prace konstrukcyjne w zakresie budowy garażu podziemnego wraz z zapleczem, izolację i budowę odwodnienia obiektu, roboty instalacyjne, prace niwelacyjne związane z ukształtowaniem terenu pod drogę, chodniki oraz plac wielofunkcyjny,
- zadanie 5.2. *Zagospodarowanie dwóch stawów w Chełmku w zakresie budowy miejsca pamięci, ścieżek rowerowych oraz oświetlenia*, realizowane przez Gminę Chełmek w latach 2021-2023 – dokończono budowę budynku zaplecza wraz z przebudową placu i zagospodarowaniem terenu oraz budynku miejsca upamiętnienia wraz z jego wyposażeniem, kontynuowano budowę ścieżek rowerowych i sieci oświetlenia oraz budowę miejsc postojowych i drogi dojazdowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą, ukończono inwestycję zagospodarowania terenu o pow. 13,23 ha,
- zadanie 5.3. *„Najodważniejszy z odważnych" – budowa wieży widokowej imienia rotmistrza Witolda Pileckiego, jako miejsca pamięci wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą na wzgórzu Skała*, przewidziane do realizacji przez Gminę Chełmek w latach 2022-2024 – wykonano prace rozbiórkowe, wyburzeniowe i utylizacyjne, dokonano wycinki zieleni kolidującej z inwestycją, przebudowano sieci kolidujące z inwestycją oraz rozpoczęto budowę wieży widokowej i zagospodarowanie terenu.

5.4.28. Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów

Program został ustanowiony uchwałą nr 93/2018 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2018 r. z późn. zm. Koordynację i nadzór nad realizacją Programu przez Wojewodów sprawował w 2023 r. minister właściwy ds. rozwoju regionalnego.

Obowiązujący w latach 2019-2028 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy*

i infrastruktura drogowa, podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*, działania *19.1.4.6.W Pozostałe drogi publiczne*.

Celem Programu jest uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST, a przez to poprawa wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów Polski przy wsparciu z budżetu państwa. Program ma na celu wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego dla uzupełnienia istniejącej sieci drogowej w zakresie przygotowania dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji pozwalających na realizację inwestycji oraz budowy brakujących przepraw mostowych.

Wsparcie dotyczy realizacji inwestycji na drogach publicznych gminnych, powiatowych lub wojewódzkich.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło z budżetu państwa 4.751 tys. zł, co stanowi 97,0% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	**Jednostka koordynująca /realizująca**	**Miernik**	**2023 plan**	**2023 wykonanie**
Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji	25	25

W ramach realizacji Programu trwały prace mające na celu przygotowanie dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji umożliwiających realizację inwestycji polegających na budowie przepraw mostowych (inwestycje te - zgodnie z Programem – mogą ubiegać się o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

W 2023 r. zakończyło się dziewięć zadań polegających na przygotowaniu ww. dokumentacji:

- Budowa łącznika obwodnicy północnej z ul. Przyjaźni-Strzelecką w Kędzierzynie-Koźlu, realizowane przez gminę Kędzierzyn-Koźle (województwo opolskie),
- Opracowanie dokumentacji niezbędnej do realizacji inwestycji pn. Budowa mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi, realizowane przez gminę Krapkowice (województwo opolskie),
- Rozbiórka istniejącego i budowa nowego mostu nad rzeką Noteć w ciągu drogi wojewódzkiej nr 157 Zwierzyn - Goszczanowo w m. Gościmiec, realizowane przez województwo lubuskie,
- Budowa przeprawy mostowej w Krasnymstawie na rzece Wieprz (km 197 + 240), realizowane przez miasto Krasnystaw (województwo lubelskie),
- Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemień Wieś, Gmina Jabłonna Lacka, Powiat

Sokołowski, Województwo Mazowieckie z drogą powiatową nr 1728B w m. Granne, Gmina Perlejewo, Powiat Siemiatycki, Województwo Podlaskie, realizowane przez powiat siemiatycki (województwo podlaskie),

- Budowa mostu w ciągu drogi powiatowej wraz z drogami dojazdowymi łączącymi Niewistkę z Jabłonicą Ruską, realizowane przez powiat brzozowski (województwo podkarpackie),
- Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony), realizowane przez gminę miasta Sanoka (województwo podkarpackie),
- Budowa mostu nad rzeką Odra w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w ramach Programu Rządowego Mosty dla Regionów, realizowane przez województwo śląskie,
- Budowa nowego odcinka drogi wojewódzkiej nr 855 Zaklików-Stalowa Wola wraz z budową mostu na rzece San oraz budową, przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej budowli i urządzeń budowlanych w miejscowościach Stalowa Wola, Brandwica i Rzeczyca Długa, realizowane przez województwo podkarpackie.

5.4.29. Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019 – 2026

Program został ustanowiony uchwałą nr 117/2019 Rady Ministrów z dnia 7 października 2019 r. z późn. zm. Koordynatorem Programu był minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, a jednostką realizującą Wojewoda Pomorski.

Obowiązujący w latach 2019–2026 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju,** zadania *17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania *17.1.2. Wsparcie rozwoju województw w ramach programów krajowych i planu rozwojowego.*

Program ma na celu zwiększanie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju. W ramach Programu wsparcie mogą otrzymać zadania polegające na realizacji inwestycji w czterech obszarach mających kluczowy wpływ dla rozwoju lokalnego:

- infrastruktura drogowa oraz inwestycje towarzyszące na rzecz mobilności i bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- infrastruktura społeczna,
- infrastruktura czasu wolnego oraz infrastruktura turystyczna,
- racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 42.004 tys. zł, co stanowi 71,6% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	44	56

Działania realizowane w ramach Programu w 2023 r. obejmowały m.in.: budowę oraz przebudowę dróg gminnych i powiatowych o łącznej długości ponad 23 km, budowę nowych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych o łącznej długości 16 km, przebudowę lub remont skrzyżowań z drogami gminnymi i powiatowymi (8 skrzyżowań), wsparcie obiektów sportowych (6 obiektów), budowę nowych obiektów turystycznych i rekreacyjnych (3 obiekty).

Przyczyną niewykorzystania środków finansowych zaplanowanych na 2023 rok były oszczędności oraz opóźnienia w realizacji zadań, które wymusiły zmiany harmonogramów realizacji tych zadań.

5.4.30. Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023

Program został ustanowiony uchwałą nr 140/2018 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. z późn. zm. Wykonawcami Programu byli Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Minister Edukacji Narodowej, którzy monitorowali realizację Programu za pośrednictwem Wojewodów.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania *3.1.W Oświata i wychowanie*, podzadania *3.1.7.W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej*, działania *3.1.7.6.W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym* oraz funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.2.W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym*, działania *13.1.2.6.W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych*.

Celem Programu jest wsparcie finansowe gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Istotnym elementem Programu jest zapewnienie dzieciom i młodzieży w wieku szkolnym zjedzenia gorącego posiłku przygotowanego w stołówce szkolnej. Ze środków przekazywanych gminom w ramach Programu dofinansowywane są zarówno posiłki wydawane na stołówkach,

ale również te dowożone osobom dorosłym, w tym osobom niewychodzącym z domu (np. ze względu na podeszły wiek czy niepełnosprawność), niebędącym w stanie przygotować sobie codziennie gorącego posiłku.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie ze wszystkich części budżetowych 537.358 tys. zł, co stanowi 97,7% planu po zmianach na 2023 r., z tego w ramach działania 3.1.7.6.W wykonanie w 2023 r. wyniosło 39.043 tys. zł (97,8% planu po zmianach), a w ramach działania 13.1.2.6.W wykonanie w 2023 r. wyniosło 498.315 tys. zł (97,7% planu po zmianach).

W zakresie finansowania Modułów 1 i 2 na realizację działań przewidzianych Programem gmina może otrzymać dotację, jeżeli udział środków własnych gminy wynosi nie mniej niż 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania, na uzasadniony wniosek wójta (burmistrza, prezydenta miasta) wojewoda może wyrazić zgodę na zwiększenie dotacji, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Wojewoda może wyrazić także zgodę na zwiększenie dotacji do 5% środków finansowych z przeznaczeniem na dowóz posiłków w gminie, w szczególności dla osób starszych, niepełnosprawnych, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji tego zadania.

W zakresie finansowania Modułu 3 Program zakłada obowiązkowy wkład finansowy lub rzeczowy organów prowadzących szkoły w wysokości 20% środków niezbędnych na realizację dotowanego zadania w Programie.

Cele Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłków w trakcie pobytu w szkole (moduł 3)	Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej,	Liczba szkół publicznych, która została objęta programem (w tys.)	0,50	0,611
Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych (moduł 1 i 2)	Minister Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba osób objętych programem (w mln)	0,87	0,75

Ze środków Programu w 2023 r. w module 1 i 2 przyznawano pomoc w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności czy świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

Mniejsza niż planowano liczba osób, które zostały objęte dożywianiem w ramach Programu wynikała m.in. z takich czynników jak: zmiana sytuacji dochodowej osób korzystających z dożywiania, absencja chorobowa wśród dzieci w przedszkolach i szkołach, umieszczanie osób w domach pomocy społecznej, zgony świadczeniobiorców.

W ramach modułu 3 wsparcie otrzymało 611 szkół: w 16 szkołach zorganizowano nową stołówkę szkolną (własna kuchnia i jadalnia), uruchomiono 17 stołówek szkolnych, które dotąd nie funkcjonowały, dokonano 29 adaptacji pomieszczeń wyłącznie na jadalnię (w szkołach, w których nie funkcjonowały jadalnie), w 532 szkołach podstawowych dokonano doposażenia i poprawy standardu funkcjonującej stołówki szkolnej (własnej kuchni i jadalni), w przypadku 17 szkół dokonano doposażenia lub poprawy standardu pomieszczeń przeznaczonych do spożywania przez uczniów posiłków (jadalni) w szkołach, w których funkcjonuje wyłącznie jadalnia. Łącznie z Programu skorzystały 294 szkoły podstawowe, w których wydawane są posiłki – oprócz szkoły podstawowej korzystającej ze wsparcia – również dla uczniów innych szkół.

Program cieszył się dużym zainteresowaniem organów prowadzących szkoły podstawowe, z Programu korzystać mogły nie tylko jednostki samorządu terytorialnego, ale również inne podmioty prowadzące publiczne szkoły podstawowe takie jak: stowarzyszenia, parafie – były to czynniki które wpłynęły na pozytywne odchylenie pierwszego z ww. mierników.

5.4.31. Program wieloletni „Senior+” na lata 2021-2025

Program ustanowiono uchwałą nr 191/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r. Wykonawcą Programu w 2023 r. był Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Wojewodowie.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania *13.1.4.1.W* (o tej samej nazwie).

Celem strategicznym Programu jest zwiększenie aktywnego uczestniczenia w życiu społecznym seniorów poprzez rozbudowę infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie liczby miejsc w placówkach „Senior+”. Dofinansowywane są działania jednostek samorządu w zakresie rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”. Udostępniana jest seniorom infrastruktura pozwalająca na aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie ich w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego.

Wykonanie wydatków w 2023r. z budżetu państwa wyniosło 53.280 tys. zł, co stanowi 90,5% planu po zmianach.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+", tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+" i Klubów „Senior+"	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	650	741*

* dane wstępne za 2023 r., ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2024 r.

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2023 r. obejmowały m.in.: przeprowadzenie konkursu ofert w ramach Programu w edycji 2023. W wyniku przeprowadzonego naboru ofert dofinansowano utworzenie 69 nowych ośrodków wsparcia „Senior+", w tym 19 Dziennych Domów „Senior+" i 50 Klubów „Senior+". Wsparciem finansowym, w zakresie ich bieżącego funkcjonowania objęto 672 ośrodki wsparcia „Senior+", w tym 267 Dziennych Domów „Senior+" oraz 405 Kluby „Senior+", które utworzono w latach 2015-2022 w całej Polsce.

Niepełne wykonanie środków finansowych związane było z rezygnacją 42 jednostek samorządu terytorialnego, rekomendowanych do otrzymania dotacji, z przyjęcia dotacji oraz podpisania umowy bądź z rezygnacją z zadania w trakcie jego realizacji.

5.4.32. Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026

Program ustanowiono uchwałą nr 192/2022 Rady Ministrów z dnia 23 września 2022 r. z późn. zm.[19] Nadzór nad realizacją Programu przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych sprawuje Prezes Rady Ministrów[20].

Obowiązujący w latach 2022-2026 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, podzadania *6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw*, działania *6.2.2.1. Rezerwy strategiczne*.

Celem Programu jest określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach jego obowiązywania. Rezerwy te będą wykorzystywane w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, w celach wsparcia realizacji zadań w zakresie bezpieczeństwa i obronności państwa, odtworzenia infrastruktury krytycznej, złagodzenia zakłóceń w ciągłości dostaw służących funkcjonowaniu gospodarki i zaspokojeniu

[19] Program zmieniono uchwałą nr 159/2023 Rady Ministrów z dnia 25 sierpnia 2023 r. w sprawie aktualizacji programu wieloletniego pod nazwą „Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026".
[20] Ustawa z dnia 17 grudnia 2020 roku o rezerwach strategicznych.

podstawowych potrzeb obywateli, ratowania ich życia i zdrowia, realizacji interesów narodowych Rzeczypospolitej Polskiej w dziedzinie bezpieczeństwa narodowego, wypełnienia jej zobowiązań międzynarodowych, a także udzielania pomocy i wsparcia podmiotom prawa międzynarodowego publicznego.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 668.280 tys. zł, co stanowi 81,7% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	KPRM/RARS	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 70	122
		Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 80	68

W ramach Programu w 2023 roku działania były realizowane na podstawie decyzji i dyspozycji organu tworzącego rezerwy oraz zgodnie z normatywnymi okresami przydatności do użycia (wymiana). W celu realizacji zadań przeprowadzane były postępowania przetargowe i w konsekwencji zawierane umowy cywilno-prawne z wybranymi podmiotami.

Realizacja wartości pierwszego miernika na poziomie 122%, wynika z przesunięcia części zakupów towarów z kolejnych lat na 2023 rok, (dotyczy to głównie rezerw technicznych) zaplanowanych w Programie na podstawie planu rzeczowego rezerw strategicznych i wydanych decyzji Prezesa Rady Ministrów.

Natomiast realizacja wartości drugiego miernika na poziomie 68%, wynika m.in. z trudności w pozyskaniu kontrahentów zainteresowanych zakupem towarów od RARS, udostępnienia niektórych asortymentów w ramach pomocy humanitarnej, w tym Ukrainie (przewidzianych w programie do likwidacji).

Niewykorzystanie całości środków zaplanowanych na realizację Programu wynikało m.in.:

- w zakresie zakupu rezerw żywnościowych z: braku możliwości realizacji dostaw towarów, w związku z sytuacją rynkową, braku zainteresowania rynku realizacją dostaw w ramach rezerw strategicznych, oszczędnościami w związku z zawarciem umów na niższe kwoty niż szacowane w wyniku procesów negocjacyjnych,
- w zakresie zakupu rezerw medycznych z: rezygnacji z podpisania umów w zakresie dostawy części towarów przez kontrahentów, wygenerowania oszczędności w stosunku do planowanych pierwotnie wydatków w wyniku przeprowadzonych negocjacji,

- w zakresie zakupu rezerw surowców i produktów naftowych ze zmiany harmonogramów realizacji,
- oszczędności w zakresie utrzymania rezerw strategicznych,
- zmiany harmonogramu realizacji inwestycji budowlanych.

5.4.33. Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025

Program ustanowiono uchwałą Nr 193/2022 Rady Ministrów z dnia 20 września 2022 r. Nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej przy współpracy Ministra Edukacji Narodowej.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom*, podzadania *10.2.1. Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R*, działania *10.2.1.2. Finansowanie badań aplikacyjnych*, a także funkcji **14. Rynek pracy**, zadania *14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy*, podzadania *14.2.1. Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa*, działania *14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy*,

Celem głównym Programu jest opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych, ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 35.800 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	118	135
	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	193	348

W ramach Programu realizowane są zadania z podziałem na:

- część A, zadania w zakresie służb państwowych,
- część B, projekty w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych.

W zakresie służb państwowych (część A Programu) w 2023 r. realizowane były działania w ramach siedmiu grup tematycznych:

1) Metody badań i oceny środków i urządzeń chroniących przed szkodliwymi czynnikami środowiska pracy,
2) Zapobieganie zagrożeniom związanym z nowymi formami pracy i stosowaniem systemów Sztucznej Inteligencji,
3) Badania i ocena narażenia na szkodliwe i uciążliwe czynniki środowiska pracy,
4) Ocena stanu zdrowia psychofizycznego i promowanie zachowań prozdrowotnych,
5) Rozwój internetowych baz danych i serwisów informacyjno-szkoleniowych,
6) Narzędzia edukacyjne i wspomagające zarządzanie bezpieczeństwem i higieną pracy,
7) Transfer wiedzy przez wydawnictwa, przedsięwzięcia upowszechniające i media społecznościowe.

W zakresie badań naukowych i prac rozwojowych (część B Programu) realizowano cztery przedsięwzięcia:

- Nowe materiały i technologie w zakresie środków ochrony indywidualnej i zbiorowej,
- Monitorowanie parametrów środowiska pracy z wykorzystaniem technologii Internetu Rzeczy i Sztucznej Inteligencji,
- Kryteria, metody badań i urządzenia do pomiaru i oceny czynników środowiska pracy,
- Ocena zagrożeń psychofizycznych i zapobieganie wykluczeniu społecznemu,

w ramach których realizowano 42 projekty (w okresie sprawozdawczym 31 projektów realizowanych było przez Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy (CIOP-PIB), 11 projektów – przez 8 instytutów badawczych współpracujących z CIOP-PIB przy realizacji przedsięwzięć Programu).

Jeżeli chodzi o pierwszy ze wskazanych wyżej mierników, w celu wzmocnienia efektów przyjętych dla Programu, prowadzono szereg działań na rzecz jak najszerszego upowszechnienia informacji nt. osiągniętych i planowanych wyników oraz na rzecz jego popularyzacji wśród odbiorców tych wyników (seminaria, szkolenia, warsztaty). Natomiast pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika pn. „Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A”, wynikało z konieczności implementacji większej niż przewidywano liczby norm EU i ISO. Dodatkowo pozytywne odchylenie wynikało przede wszystkim z podjętych w CIOP-PIB działań na rzecz jak najszerszego wykorzystania efektów i produktów Programu w praktyce społeczno-gospodarczej, a także z uwzględnienia nowo pojawiających się oczekiwań przyszłych użytkowników produktów oraz zainteresowania jakie dotychczasowe efekty zadań wzbudziły wśród interesariuszy Programu – głównie w zakresie opracowania materiałów

informacyjnych i promocyjnych, publikacji naukowych i popularnonaukowych, referatów na konferencjach i prezentacji na seminariach, warsztatach czy szkoleniach.

5.4.34. Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023–2025

Program został ustanowiony uchwałą nr 2/2023 Rady Ministrów z dnia 3 stycznia 2023 r. Organem koordynującym realizację Programu jest Szef Krajowej Administracji Skarbowej.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym** zadania *4.1.W Realizacja należności budżetu państwa*, podzadania: *4.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa*, *4.1.2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa* oraz *4.1.3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej,* a także zadania *4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków,* podzadania *4.2.1. Przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrola realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa,* działania *4.2.1.1. (o tej samej nazwie).*

Celem głównym Programu jest zapewnienie sprawnego działania KAS dzięki stabilnemu finansowaniu w perspektywie średniookresowej, służącemu rozwojowi KAS, zgodnie z założeniami Strategii na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030 r.) (SOR), stanowiącej kluczowy dokument w obszarze średnio i długofalowej polityki gospodarczej. W ramach realizacji celu III „Skuteczne państwo i instytucje służące wzrostowi oraz włączeniu społecznemu i gospodarczemu" SOR przewiduje projekt „Uszczelnienie systemu poboru podatków", w ramach którego KAS ma stanowić jednolitą i wyspecjalizowaną administrację rządową wykonującą zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej, a także zapewniającą obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. wyniosło łącznie 901.619 tys. zł, co stanowi 94,5% planu po zmianach na 2023 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Krajowa Administracja Skarbowa	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	≥ 100	89,13

W 2023 r. w ramach Programu realizowano m.in. następujące działania:

- modernizacja i utrzymanie wyposażenia technicznego KAS,
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby pracowników KAS, redukując częściowo dług technologiczny w resorcie finansów,
- zakup sprzętu specjalistycznego oraz uzbrojenia, a także urządzeń do monitorowania dostępu do budynków jednostek,
- pokrycie kosztów serwisu technicznego skanerów rentgenowskich, w tym diagnoz i usuwania awarii, jak również okresowych przeglądów technicznych, w których zakres wchodzą działania konserwacyjne,
- szkolenia z zakresu zapobiegania, zwalczania i wykrywania przestępczości ekonomicznej,
- zadania związane z budową, przebudową, pozyskaniem nieruchomości, w tym modernizacją infrastruktury technicznej oraz remonty w budynkach jednostek organizacyjnych KAS.

W kontekście osiągniętej, w relacji do planu, wartości miernika należy podkreślić, że oczekiwane roczne rezultaty realizacji Programu są oparte na analizach i danych z lat 2020-2021, które, z uwagi na trudność sporządzania prognoz w tym zakresie, mogły nie uwzględniać wielu zmian, jakie zaszły w realiach polityki gospodarczej zarówno obszaru Wspólnoty, jak i poza nim. Na niższą od zakładanej wartość miernika wpłynęły także: niższe wpływy podatkowe (związane z wysokimi zwrotami nadpłat podatku PIT za 2022 rok), wysokie zwroty podatku VAT (zwroty dokonane w 2023 roku, były o 24,07% wyższe od zwrotów dokonanych w analogicznym okresie w 2022 roku), niższe dochody z ceł spowodowane niższym importem spoza UE oraz niższym kursem euro.

Niewykorzystanie całości środków finansowych zaplanowanych na realizację Programu wynikało w szczególności z zawarcia umów na kwotę niższą niż przewidywano, uzyskania korzystniejszych ofert w ramach przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz zapytań ofertowych, jak również mniejszej, niż pierwotnie zakładano, liczby awarii urządzeń RTG.

5.4.35. Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029

Program został ustanowiony uchwałą nr 77/2023 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2023-2029 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.3. *Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania 19.3.5. *Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania 19.3.5.2. *Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

W ramach Programu planowane są do realizacji zadania polegające na przeprowadzeniu prac służących umożliwieniu transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu, budowie falochronu dla nowego portu zewnętrznego w Świnoujściu, zakupie pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych do Świnoujścia i toru Świnoujście-Szczecin.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 122 tys. zł, co stanowi 79,7% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmacnianie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb)	–*	–*

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r. (miernik nie był planowany).

W 2023 r., w ramach Zadania 1. – Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu – przeprowadzone zostały prace dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu oraz podpisano pre-umowę pomiędzy Urzędem Morskim w Szczecinie a Centrum Unijnych Projektów Transportowych.
W 2023 roku wszczęto następujące postępowania przetargowe na:

- obsługę prawną inwestycji,
- wykonanie analizy nawigacyjnej wraz z modelem toru wodnego (umowę podpisano),
- wykonanie Studium wykonalności, Raportu odziaływania na środowisko, Raportu na odkład urobku do morza wraz z opracowaniami pomocniczymi.

Natomiast w ramach Zadania 2 – Budowa falochronu dla nowego portu zewnętrznego w Świnoujściu – wszczęto postępowania przetargowe na obsługę prawną inwestycji (umowa została podpisana w listopadzie 2023 r.). W grudniu 2023 r. opublikowano postępowanie przetargowe na „Sporządzenie dokumentacji geotechnicznej dla inwestycji Budowa falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu".

Przyczynami niepełnego wykorzystania środków na realizację Programu w 2023 r. były:

- w zakresie Zadania nr 1: późniejsze niż planowane podpisanie pre-umowy, dodatkowo w trwających postępowaniach zostały złożone odwołania do KIO, co nie pozwoliło na podpisanie umów w planowanym terminie;
- w zakresie Zadania 2: późniejsze niż planowane (z powodu odwołań złożonych do KIO) podpisanie umowy dotyczącej obsługi prawnej.

5.4.36. Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku

Program został ustanowiony uchwałą nr 230/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez państwową instytucję Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku prowadzi minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania *9.1.1.4.W. Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski*.

Celem głównym Programu jest rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 0 tys. zł, co stanowi 0% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 - Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum II Wojny Światowej	Powierzchnia wybudowanych/odtworzonych budynków netto	–*	–*

*Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r. (mierniki nie były planowane).

Z uwagi na termin przyjęcia uchwały ustanawiającej Program w 2023 roku Muzeum nie zrealizowało żadnych działań, które skutkowałyby wydatkowaniem środków finansowych z Programu. Prowadzone był jedynie niezbędne czynności związane z nadzorem nad inwestycją.

5.4.37. Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich

Program został ustanowiony uchwałą nr 22/2023 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r. z późn. zm.[21] Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **8. Kultura fizyczna**, zadania 8.1. *Sport dla wszystkich*, podzadania 8.1.1. *Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich*, działania 8.1.1.2. *Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej*.

Celem Programu jest poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych. Czynniki te mogą stanowić barierę w procesie powstawania kubaturowej infrastruktury sportowej, w szczególności tej pełnowymiarowej, nieodzownej przy tworzeniu warunków do rozwoju sportu. Program zakłada wsparcie budowy przyszkolnych hal sportowych o lekkiej konstrukcji.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 13.413 tys. zł, co stanowi 9,4% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 1.000 przyszkolnych hal sportowych o lekkiej konstrukcji	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych o lekkiej konstrukcji (w szt.)	–*	8

*Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r.

W 2023 r. ogłoszono 4 nabory wniosków w ramach Programu, podpisano 396 umów na łączną kwotę przyznanego dofinansowania 805.378 tys. zł. Ostatecznie na koniec roku 2023 dofinansowano 8 hal sportowych o lekkiej konstrukcji.

Przyczyną niewykorzystania w pełni środków przewidzianych na realizację Programu w 2023 r. był wysoki stopień uzależnienia od podmiotów zewnętrznych (gminy i powiaty). Niewykorzystanie środków wynikało również ze specyfiki procesu budowlanego, który wymagał elastyczności finansowej wobec zmieniających się warunków i potrzeb.

[21] Program został zmieniony uchwałą nr 119/2023 z dnia 3 lipca 2023 r. Rada Ministrów zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich", wydłużono okres realizacji Programu do roku 2025, zmniejszono środki z budżetu państwa, w roku 2023, na realizację Programu, z kwoty 800.000 tys. zł do kwoty 142.086 tys. zł, zmieniono wartość miernika, na rok 2023, z 500 hal na 90 hal.

Głównymi czynnikami wpływającymi na odchylenie od planowanej do osiągnięcia wartości miernika na 2023 r. – wynikającymi głównie ze specyfiki procesu budowlanego – były: trudna sytuacja finansowa wnioskodawców oraz wzrost kosztów materiałów komponentów niezbędnych do realizacji zadań.

Powyższe czynniki wpłynęły na niskie zaawansowanie stanu robót, w związku z czym nastąpiły przesunięcia zaplanowanych transz z 2023 r. na lata kolejne, a realizację nowych zadań zaplanowano począwszy od 2024 r.

5.4.38. Narodowy Program Transplantacyjny

Program został ustanowiony uchwałą nr 64/2023 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2023 r. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2023-2032 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie,** w zadaniu 20.1.W *System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej*, w podzadaniu 20.1.4.W *Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych*, w działaniu 20.1.4.7. *Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz w zadaniu 20.4.W *Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadaniu 20.4.1.W o tej samej nazwie*,* działaniu 20.4.1.3. *Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej.*

Celem głównym Programu jest zwiększenie liczby pobieranych i przeszczepianych komórek, tkanek i narządów, co pozwoli przybliżyć się do wskaźników europejskich w tym zakresie.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 72.738 tys. zł, co stanowi 97,0% planu po zmianach.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Rozwój medycyny transplantacyjnej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	–*	50,65**

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r.
** Dane wstępne za 2023 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2024 r.).

W 2023 r. Centrum Organizacyjno-Koordynacyjne ds. Transplantacji „Poltransplant" realizowało następujące działania:

- finansowanie działalności sieci koordynatorów transplantacyjnych oraz szkoleń koordynatorów transplantacyjnych,
- finansowanie częściowe procedur medycznych - program monitorowania biorców wysokozimmunizowanych (przeszczep nerki),

- wprowadzenie nowych metod diagnostyki procesów immunologicznych i leczenia warunkujących powodzenie przeszczepienia,
- badania potencjalnych niespokrewnionych dawców szpiku (typowanie wstępne i dotypowanie).

Natomiast Krajowe Centrum Bankowania Tkanek i Komórek w ramach Programu realizowało w 2023 r.:

- budowę ogólnopolskiego systemu dystrybucji pobranych tkanek do banków w celu przygotowania przeszczepów tkankowych – finansowanie koordynatorów tkankowych i zespołów pobierających,
- przechowywanie komórek krwiotwórczych krwi pępowinowej dla biorcy niespokrewnionego,
- finansowanie częściowe procedur medycznych – leczenie choroby przeszczep przeciw gospodarzowi,
- finansowanie procedur medycznych – nowe rodzaje przeszczepienia (przygotowanie do przeszczepienia hodowanych komórek naskórka, konserwowanych naczyń krwionośnych, świeżych i konserwowanych przeszczepów chrzęstno – kostnych i innych),
- szkolenia osób wykonujących czynności bezpośrednio związane z pobieraniem, testowaniem, przetwarzaniem, przechowywaniem i przeszczepianiem komórek i tkanek.

Centrum e-Zdrowia realizowało zadanie dotyczące rozwoju i doskonalenia oraz modernizacji ustawowych rejestrów transplantacyjnych, w tym w zakresie umożliwiającym monitorowanie jakości świadczeń we współpracy z Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnym ds. Transplantacji „Poltransplant". Natomiast Minister Zdrowia bezpośrednio realizował zadanie dot. zakupu sprzętu i aparatury.

Wartość miernika została w 2023 r. wykonana na poziomie wyższym od planowanej, co wynika z faktu, iż prognozowana wartość miernika określono na podstawie wartości uzyskanej w latach 2020-2021 (w latach tych spadła liczba przeszczepień narządowych, ponieważ miernik był silnie uzależniony od panującej w kraju sytuacji epidemicznej), przy uwzględnieniu możliwego corocznego wzrostu tej wartości w latach kolejnych. Liczba przeszczepów narządów od żywych i zmarłych dawców na 1 mln mieszkańców w 2023 r. wyniosła 50,65, co znacznie przekroczyło zakładaną wartość. Można zatem wnioskować, że jakość i liczba świadczeń w zakresu medycyny transplantacyjnej wróciły, a nawet przekroczyły poziom sprzed pandemii COVID–19 (w 2019 r. osiągnięto wartość 40,35 miernika).

Niezależnie od powyższego, fakt wykonania przeszczepu jest ściśle związany ze zgodnością tkankową dawcy i biorcy, jak również z samym pozyskaniem dawcy oraz czasem, który upływa pomiędzy pobraniem narządu, a przeszczepem, czy chociażby kwalifikacją

medyczną pozyskanego narządu. Nie każdy bowiem pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia.

5.4.39. Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032

Program został ustanowiony uchwałą nr 247/2022 Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 2022 r. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2022-2032 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie,** w zadaniu 20.4.W *Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadaniu 20.4.1.W o tej samej nazwie, działaniu 20.4.1.3. *Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz w zadaniu 20.5.W *Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadaniu 20.5.1.W *Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, w działaniu 20.5.1.4. *Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej.*

Narodowy Program Chorób Układu Krążenia, stanowiący narodową strategię kardiologiczną, powstał w związku z aktualną oraz prognozowaną sytuacją w zakresie chorób układu krążenia i związaną z tym wysoką umieralnością.

Program koncentruje swoje działania w pięciu głównych obszarach:

- Inwestycje w kadry,
- Inwestycje w edukację, profilaktykę i styl życia,
- Inwestycje w pacjenta,
- Inwestycje w naukę i innowacje,
- Inwestycje w system opieki kardiologicznej.

Program zakłada zwiększenia zaangażowania w działanie medycyny zapobiegawczej i profilaktyki zdrowotnej oraz zachęcania do badań przesiewowych i badań bilansowych, w tym wdrożenia zmian w funkcjonowaniu podmiotów leczniczych i współpracy w ramach procesu leczenia oraz modelu opieki nad pacjentem – zastosowania podejścia kompleksowego, bazującego na zwiększaniu świadomości co do wpływu czynników prozdrowotnych i modyfikacji czynników ryzyka chorób układu krążenia jak palenie tytoniu czy niewłaściwa dieta, wraz z wyposażeniem kadr w wiedzę i umiejętności podejmowania skutecznych interwencji antytytoniowych i dietetycznych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 88.599 tys. zł, co stanowi 92,2% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Ministerstwo Zdrowia	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	–*	– *

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r. (miernik nie był planowany).

W 2023 r. w ramach Programu dofinansowano zakup łącznie 1.798 sztuk 12 rodzajów sprzętu dla 49 podmiotów leczniczych udzielających świadczeń w zakresie lecznictwa szpitalnego w ramach Krajowej Sieci Kardiologicznej – m.in. 10 aparatów do krążenia pozaustrojowego, 65 aparatów do znieczulenia z wyposażeniem, 456 kardiomonitorów, 121 defibrylatorów, 45 urządzeń do kompresji klatki piersiowej, 556 rejestratorów holterowskich pomiaru ciśnienia tętniczego.

Ponadto, prowadzono następujące działania w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki chorób układu krążenia:

- przygotowano i wyemitowano w październiku 2023 r. w telewizji wPolsce.pl 5 audycji 10-minutowych o charakterze edukacyjno-informacyjnym nt. profilaktyki chorób układu krążenia,
- rozpoczęto opracowanie Kalkulatora Stanu Zdrowia oraz Elektronicznej Karty Ryzyka Chorób Układu Krążenia,
- przygotowano wstępne analizy dotyczącej zmiany wyceny świadczeń w obszarze kardiologii i ChUK,
- przeprowadzono analizę potrzeb i wymagań w kierunku zorganizowania i utrzymania sieci repozytoriów biologicznych w wybranych ośrodkach naukowych oraz analizę stanu faktycznego w różnych ośrodkach naukowych pod kątem biobankowania komórek i tkanek w obszarze ChUK,
- przygotowano do realizacji ogólnopolskie wieloośrodkowe badanie epidemiologiczne WOBASZ NIKARD dot. m.in. częstości występowania chorób serca i naczyń, czynników ryzyka chorób serca i naczyń oraz zachowań prozdrowotnych,
- przygotowano rekomendacje dot. stosowania badań diagnostycznych w zakresie ChUK, w tym m.in. rekomendacje dotyczące wykonywania badań tomografii komputerowej tętnic wieńcowych (KORO-TK).

W 2023 r., po rozszerzeniu realizacji programu pilotażowego opieki nad świadczeniobiorcą w ramach sieci kardiologicznej o kolejne województwa, więcej osób zyskało szybszy dostęp do pierwszorazowej wizyty u kardiologa oraz pacjentom z rozpoznaniem niewydolności serca umożliwiono dodatkowe skoordynowanie opieki przez ośrodki regionalne, co wpłynęło na szybszą i wyższą niż założona kwalifikację pacjentów z niewydolnością serca do leczenia szpitalnego.

Niewykorzystanie w pełni środków finansowych zaplanowanych na Program wynikało m.in. z mniejszego niż zakładano zainteresowania jednostek organizowanymi konkursami w zakresie dofinansowania zakupu sprzętu dla podmiotów leczniczych (założono dofinansowanie doposażenia w ramach 150 umów ze świadczeniodawcami, natomiast łącznie na bazie rozstrzygniętych konkursów zawarto 98 umów na doposażenie podmiotów leczniczych w sprzęt). Ponadto, na niepełne wydatkowanie miały wpływ osiągane w wyniku rozstrzygniętych postępowań zamówień publicznych ceny usług i zakupu sprzętu przez realizatorów umów zawartych przez Ministra Zdrowia, finansowanych w ramach Programu – często niższe niż zakładane. Przyczyną niewydatkowania części środków była także

długotrwałość procedur przetargowych oraz konieczność stosowania przepisów PZP (m.in. w zakresie terminów poszczególnych etapów postępowań co wydłużało ich procedowanie i wpływało na wydatkowanie środków w 2023 r.).

5.4.40. Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.

Program został przyjęty uchwałą nr 108/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r. Koordynacja, nadzór i rozliczenie realizacji Programu zostało powierzone ministrowi właściwemu do spraw energii. Wykonawcą Programu jest Narodowe Centrum Badań Jądrowych.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.2.W *Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, podzadania 6.2.1.W *Rynki paliw i energii*, działania 6.2.1.6. *Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Celem Programu jest modernizacja badawczego reaktora jądrowego "MARIA" służąca zapewnieniu jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027, w perspektywie co najmniej do 2050 r. Modernizacja reaktora realizowana jest w głównych obszarach tematycznych, podzielonych ze względu na ich zakres i dotyczy:

- układów zasilania energią elektryczną,
- układów: sterowania i zabezpieczeń oraz awaryjnego ostrzegania,
- układów: wentylacji oraz chłodzenia,
- układów dozymetrycznych,
- zbiorników na ciekłe odpady niskoaktywne.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 25.092 tys. zł, co stanowi 98,6% planu po zmianach.
Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Ministerstwo Klimatu i Środowiska	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	–*	86,7

*Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r.

W 2023 r. w ramach realizacji programu wieloletniego wykonano:

- modernizację: zbiorników na ciekłe odpady niskoaktywne, rozdzielni głównych, tablic synoptycznych oraz pulpitów sterowniczych, wentylacji komór izotopowych, systemu kontroli szczelności elementów paliwowych podczas pracy na mocy reaktora, wentylacji pomieszczenia filtrów, systemu rozgłaszania, wentylatorów chłodni,

- projekty: modernizacji układów progowych, modernizacji UAN, modernizacji wentylacji budynku reaktora wraz z rozbudową filtrów Vokes'a, systemu pomiaru aerozoli oraz gazów szlachetnych,
- wymianę: podpór płyt zraszalnika, eliminatorów chłodni i ich utylizację,
- zabezpieczenie płyty stropowej chłodni wentylatorowej.

Niepełne wydatkowanie środków wynikało głównie z trudności w pozyskaniu odpowiednich wykonawców przewidzianych do wykonania prac.

5.4.41. Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai, w Japonii, w latach 2023-2026

Program został ustanowiony uchwałą nr 29/2023 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki.

Obowiązujący w latach 2023-2026 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.1.W *Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania 6.1.3. *Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą*, oraz działania 6.1.3.1. *Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych*.

Główne zadania Programu obejmują przygotowanie Pawilonu Polski wraz z ekspozycją wewnętrzną i terenem przyległym, przygotowanie i realizację działań promocyjnych, w tym promocję gospodarczą (organizacja narodowego Dnia Polski, organizacja bilateralnych forów gospodarczych, seminariów, webinariów itp.), przygotowanie i realizację działań komunikacyjnych (przygotowanie i prowadzenie nowej wersji strony internetowej dot. EXPO 2025, działania media relations w Japonii i w Polsce, obsługa kanałów społecznościowych, materiały promocyjne itp.).

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 5.115 tys. zł, co stanowi 31,0% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	–*	–*

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym” do ustawy budżetowej na 2023 r. (miernik nie był planowany).

W 2023 r. w ramach realizacji Programu:

- rozstrzygnięto konkurs architektoniczny dotyczący Pawilonu Polski oraz przygotowano dokumentację projektową,
- procedowano postępowania dotyczące wykonawcy generalnego Pawilonu oraz nadzoru inwestorskiego nad jego budową,

- organizowano spotkania z przedstawicielami ministerstw oraz regionów zainteresowanych udziałem w EXPO 2025, jak też spotkania z przedstawicielami uczelni ws. programów stażowych w Pawilonie Polski,
- opracowano program promocji gospodarczej oraz uruchomiono (w październiku 2023 r.) program partnerski dla firm zainteresowanych promocją na rynku japońskim,
- prowadzono prace związane z uruchomieniem na początku 2024 r. cyklu webinariów branżowych dedykowanych polskim zainteresowanym ekspansją na rynek japoński,
- moderowano stronę internetową dot. EXPO 2025, publikowano posty w social mediach.

Ze względu na długotrwałe procedury, proces wyboru generalnego wykonawcy Pawilonu Polski oraz wykonawcy nadzoru inwestorskiego nad jego budową nie został zakończony w 2023 r. W związku z powyższym, nie zostały wykorzystane środki finansowe zaplanowane w 2023 r. na te zadania.

5.4.42.Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk

Program został ustanowiony uchwałą nr 47/2023 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.3. *Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania 19.3.5. *Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania 19.3.5.2. *Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów*.

Celem Programu jest budowa infrastruktury umożliwiającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU). Inwestycja polegać będzie na budowie infrastruktury zapewniającej dostęp do portu zewnętrznego, w postaci falochronu osłonowego i obiektów towarzyszących. Wybudowany zostanie nowy falochron o długości około 1.000 m. Budowa obejmować będzie również roboty pogłębiarskie (w tym budowę obrotnicy oraz nowego toru podejściowego i dostosowanie parametrów toru istniejącego) oraz oznakowanie nawigacyjne. W wyniku realizacji Programu powstanie powiększony osłonięty akwen, stanowiący port zewnętrzny w Gdańsku.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 990 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU)	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Ilość wybudowanych falochronów osłonowych (szt.)	–*	–*
		Ilość wybudowanych torów wodnych (szt.)	–*	–*
		Ilość wybudowanych systemów oznakowania nawigacyjnego (komplet)	–*	–*

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r. (mierniki nie były planowane).

W ramach realizacji programu wieloletniego w 2023 r. opracowano i odebrano:

- koncepcję wraz ze wstępną analizą falowania oraz wstępną analizą nawigacyjną,
- analizę falowania dla wybranego wariantu,
- projekt robót geologicznych w celu określenia warunków geologiczno-inżynierskich na potrzeby posadowienia obiektów budowlanych, który w dniu 2 listopada 2023 r. przekazany został do Ministerstwa Klimatu i Środowiska z prośbą o zatwierdzenie,
- raport o oddziaływaniu na środowisko. W grudniu 2023 r. złożony został do Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku wniosek o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla inwestycji.

5.4.43. Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim

Program został ustanowiony uchwałą nr 103/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.[22] Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni, Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA) oraz PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (PKP PLK S.A.) sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2023-2029 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2. Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, podzadania *6.2.1. Rynki paliw i energii* oraz funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*, a także zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa,* podzadania *19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej*.

[22] Program został zmieniony uchwałą nr 210/2023 Rady Ministrów z dnia 10 listopada 2023 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim".

Celem Programu jest wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim.

W ramach realizacji celu głównego realizowane będą cele szczegółowe, tj.:

- budowa infrastruktury hydrotechnicznej w granicach pasa technicznego na obszarze gmin Choczewo lub Krokowa oraz na obszarach morskich Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na potrzeby elektrowni jądrowej (Urząd Morski w Gdyni),
- budowa drogi krajowej zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej na obszarze gmin Choczewo lub Gniewino i Krokowa od najbliższej drogi ekspresowej (Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad),
- budowa lub przebudowa infrastruktury kolejowej zapewniającej dojazd do gmin: Nowa Wieś Lęborska, Lębork, Wicko, Łeba, Wejherowo, Choczewo, Gniewino i Krokowa, w tym linii kolejowych wraz z sieciami trakcyjnymi, stacji pasażerskich, terminali towarowych i obiektów inżynieryjnych (PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie).

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 3.365 tys. zł, co stanowi 90,2% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni, GDDKiA, PKP PLK S.A.	Budowa infrastruktury hydrotechnicznej - konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej	–*	–*
		Budowa drogi krajowej o długości ok. 35 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej	–*	–*
		Budowa lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 95 km	–*	–*

* Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r. (mierniki nie były planowane).

W 2023 r., w ramach części budżetowej 39 –Transport, uregulowano płatności związane m.in. z wykonaniem dokumentacji środowiskowej oraz Koncepcji Programowo Przestrzennej dla dwóch wariantów inwestycyjnych.

Dodatkowo, w ramach części budżetowej 21 – Gospodarka morska:

- opracowano koncepcję dla zadania pn. "Budowa infrastruktury hydrotechnicznej na potrzeby inwestycji EJ1 w lokalizacji pn. Lubiatowo-Kopalino",
- sporządzono kwerendę danych środowiskowych zadania pn. "Budowa infrastruktury hydrotechnicznej na potrzeby inwestycji EJ1 w lokalizacji pn. Lubiatowo-Kopalino",
- zlecono opracowanie projektu robót geologicznych dla zadania pn. „Budowa infrastruktury hydrotechnicznej na potrzeby inwestycji EJ1 w lokalizacji „Lubiatowo-Kopalino” wraz z uzyskaniem jego zatwierdzenia przez właściwy organ administracji geologicznej,
- podpisano umowę z wykonawcą wyłonionym w postępowaniu przetargowym na usługę kompleksowego doradztwa prawnego w zakresie realizacji inwestycji,
- opracowywano dokumentację przetargową na Wykonawcę dokumentacji projektowej,
- przygotowywano postępowanie przetargowe na opracowanie Raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko.

Niepełne wykorzystanie środków budżetowych (wykonano 89,7% planu po zmianach) w zakresie części budżetowej 39 – Transport wynika z wydłużonej procedury odbioru wizualizacji inwestycji dla potrzeb promocji projektu.

5.4.44. Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030

Program został przyjęty uchwałą nr 161/2023 Rady Ministrów z dnia 5 września 2023 r. Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewoda Mazowiecki.

Obowiązujący w latach 2023-2030 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania 17.1.W *Wsparcie rozwoju regionalnego kraju* oraz podzadania 17.1.2. *Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Program ma na celu zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych, których zakres wpisuje się w następujące działania:

- rozwój zrównoważonego transportu publicznego,
- usprawnienie komunikacji drogowej w mieście,
- wzmocnienie potencjału miasta opartego na dziedzictwie kulturowym,
- rozwój terenów rekreacji i sportu dla mieszkańców,
- wsparcie infrastruktury usług publicznych.

Wykonanie wydatków w 2023 r. z budżetu państwa wyniosło 4.502 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2023 plan	2023 wykonanie
Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	–*	2

*Program nie był ujęty w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym" do ustawy budżetowej na 2023 r.

Rok 2023 był pierwszym rokiem realizacji Programu (uchwała dot. Programu przyjęta została we wrześniu 2023 r.). Rozpoczęto realizację 2 zadań:

- Modernizacja Parku Skaryszewskiego – Część I.
- Budowa przedszkola w rejonie ulicy Krakowiaków.

5.4.45. Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029

Program został ustanowiony uchwałą nr 43/2023 Rady Ministrów z dnia 29 marca 2023 r. Wykonawcą Programu jest Prezes Rady Ministrów oraz Minister Obrony Narodowej.

Obowiązujący w latach 2023-2029 Program realizowany był w 2023 r. w ramach funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania 11.1. *Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP.*

Celem Programu jest rozbudowa i dywersyfikacja narodowej bazy produkcyjnej amunicji wielkokalibrowej oraz uzupełnienie jej rezerw, adekwatnie do zwiększonych potrzeb, związanych z rozbudową potencjału Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2029 oraz wydatki budżetowe w 2023 r. stanowią informację niejawną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych.

Dodatkowo w 2023 r. realizowane były programy wieloletnie ustanowione przez Radę Ministrów:

1) nadzorowane przez Ministra Infrastruktury:

a) Program inwestycyjny Centralny Port Komunikacyjny. Etap I. 2020-2023 – ustanowiony uchwałą nr 156/2020 r. Rady Ministrów z dnia 28 października 2020 r., realizowany w latach 2020-2023,

b) Program Bezpiecznej Infrastruktury Drogowej 2021-2024 – ustanowiony uchwałą nr 29/2021 Rady Ministrów z dnia 23 lutego 2021 r., realizowany w latach 2021-2024,

c) Program Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030 – ustanowiony uchwałą nr 46/2021

Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2021 r., realizowany w latach 2020-2030,

d) Rządowy Program Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.) – ustanowiony uchwałą nr 253/2022 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2022 r., realizowany w latach 2023-2030,

e) Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 roku – ustanowiony uchwałą nr 151/2019 Rady Ministrów z dnia 3 grudnia 2019 r. z późn. zm., realizowany w latach 2019-2029,

f) Rządowy program budowy lub modernizacji przystanków kolejowych na lata 2021-2025 – ustanowiony uchwałą nr 63/2021 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2021 r., realizowany w latach 2021-2025.

2) nadzorowany przez Ministra Obrony Narodowej:

a) Wyposażenie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej w czołgi – ustanowiony uchwałą nr 89/2021 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2021 r., realizowany w latach 2021-2026.

5.5. Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2023 r.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw, na rok 2023 zaplanowano dla państwowej sfery budżetowej:

1) kwoty bazowe dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń w poszczególnych grupach pracowniczych, które wyniosły dla:
   - osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – w wysokości 1.789,42 zł,
   - członków korpusu służby cywilnej, etatowych członków samorządowych kolegiów odwoławczych i kolegiów regionalnych izb obrachunkowych, pracowników Rządowego Centrum Legislacji, ekspertów, asesorów i aplikantów eksperckich Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej, członków służby zagranicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej – w wysokości 2.190,45 zł,
   - członków Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych – w wysokości 1.780,67 zł,
   - żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy – w wysokości 1.740,64 zł,
   - funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej – w wysokości 1.943,81 zł;
2) średnioroczne wskaźniki wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej:
   - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – w wysokości 107,8%,
   - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – w wysokości 100,0%.
3) zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela kwota bazowa dla nauczycieli wynosiła 3.981,55 zł.

W ustawie budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. zaplanowano dla państwowych jednostek budżetowych, w podziale na części i działy klasyfikacji wydatków budżetowych oraz na poszczególne grupy pracowników wynagrodzenia w wysokości 52.829.932 tys. zł i w rezerwach celowych 3.447.624 tys. zł (łącznie z rezerwami celowymi – 56.277.556 tys. zł). W trakcie 2023 r. została przeprowadzona zmiana ustawy budżetowej w wyniku której zwiększono fundusz wynagrodzeń per saldo o kwotę 731.353 tys. zł, głównie z przeznaczeniem na jednorazowe nagrody dla pracowników państwowych jednostek budżetowych w związku z utworzeniem dodatkowego funduszu motywacyjnego w wysokości 3,2% kwoty stanowiącej 5/12 planowanych na rok 2023 wynagrodzeń osobowych i uposażeń w kwocie 635.938 tys. zł.

Dodatkowy fundusz motywacyjny został utworzony na podstawie *ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw*.

Stosownie do postanowień art. 41a ww. ustawy, w roku 2023 pracownikom państwowej sfery budżetowej, (…), z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz sędziów delegowanych do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, których wynagrodzenia są finansowane ze środków pozostających w dyspozycji Ministra Sprawiedliwości, można przyznać jednorazowo specjalny dodatek motywacyjny z utworzonego na ten cel w jednostkach dodatkowego funduszu motywacyjnego w wysokości 3,2% kwoty stanowiącej 5/12 planowanych na rok 2023 wynagrodzeń osobowych i uposażeń.

W ciągu roku w stosunku do ustawy budżetowej analogicznie do lat ubiegłych wprowadzono także następujące zmiany:

1) z rezerw uruchomiono ogółem wynagrodzenia w wysokości 1.571.514 tys. zł,
2) zmniejszono środki na wynagrodzenia w kwocie 2.892 tys. zł na podstawie art. 194 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
3) zmniejszono środki na uposażenia w związku z przeniesieniami wydatków na podstawie art. 10a ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw w kwocie 584 tys. zł, z tego o kwotę:
   - 294 tys. zł z tytułu przeniesienia środków z części 42 – Sprawy wewnętrzne dla komend powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej na dostosowanie planu wydatków do aktualnych potrzeb w zakresie uposażeń strażaków,
   - 290 tys. zł z tytułu przeniesienia środków z części 42 – Sprawy wewnętrzne na zwiększenie uposażeń i wydatków relacjonowanych do uposażeń dla policjantów zatrudnionych na stanowiskach dydaktycznych w Akademii Policji w Szczytnie, w związku z wejściem w życie z dniem 15 września 2023 r. rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 5 września 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowych zasad otrzymywania i wysokości uposażenia zasadniczego policjantów, dodatków do uposażenia oraz ustalania wysługi lat, od której uzależniony jest wzrost uposażenia zasadniczego,
4) zmniejszono środki na wynagrodzenia/uposażenia w wyniku decyzji w trybie art. 25 ustawy z dnia 14 kwietnia 2023 r. o zmianie nazw uczelni służb państwowych nadzorowanych przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych, o zmianie ustawy o Policji, ustawy o Straży Granicznej, ustawy o Państwowej Straży Pożarnej oraz niektórych innych ustaw, z tytułu przeniesienia środków z części 42 – Sprawy wewnętrzne na realizację zadań związanych z działalnością Wyższej Szkoły Straży Granicznej (tj. zwiększenie dotacji podmiotowej oraz dotacji celowej na inwestycje budowlane dla

Wyższej Szkoły Straży Granicznej, w związku z utworzeniem nowej uczelni służb państwowych z dniem 1 października 2023 r.) w kwocie 6.410 tys. zł.

Ponadto zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 8 marca 2023 r. w sprawie przeniesienia planowanych wydatków budżetowych, w tym wynagrodzeń, określonych w ustawie budżetowej na rok 2023, przeniesione zostały odpowiednio planowane kwoty wynagrodzeń między częściami budżetowymi/działami.
Wynagrodzenia dla pracowników państwowych jednostek budżetowych w podziale na grupy pracownicze przedstawia poniższa tabela.

WYSZCZEGÓLNIENIE a - Plan wg ustawy budżetowej b - Wykonanie wg Rb-70	WYNAGRODZENIA [1]/ w tys. zł		
	OGÓŁEM	z tego:	
		Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne [2]/
1	*2*	*3*	*4*
OGÓŁEM			
a [3]/	**57.008.909**	**53.330.539**	**3.678.370**
b	**53.794.730**	**50.493.417**	**3.301.313**
Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń			
a	10.106.463	9.412.671	693.792
b	10.287.599	9.671.961	615.638
Członkowie korpusu służby cywilnej			
a	12.417.515	11.556.331	861.184
b	13.192.344	12.447.494	744.850
Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe			
a	57.635	57.635	
b	51.816	51.816	
Etatowi członkowie samorządowych kolegiów odwoławczych			
a	78.064	72.622	5.442
b	74.107	69.121	4.985
Funkcjonariusze Służby Celno-Skarbowej			
a	1.108.010	1.031.993	76.017
b	1.195.359	1.126.335	69.025
Żołnierze zawodowi i funkcjonariusze			
a	27.047.147	25.202.117	1.845.030
b	26.079.918	24.391.326	1.688.591
Sędziowie delegowani do ministerstwa sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej ministrowi sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorzy oraz asesorzy prokuratorscy			
a	1.430.191	1.328.487	101.704
b	1.570.393	1.478.759	91.633
Eksperci, asesorzy i aplikanci eksperccy Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej			
a	26.808	24.861	1.947
b	25.446	23.936	1.510
Pracownicy Rządowego Centrum Legislacji			
a	26.800	24.905	1.895

WYSZCZEGÓLNIENIE a - Plan wg ustawy budżetowej b - Wykonanie wg Rb-70	WYNAGRODZENIA [1]/ w tys. zł		
	OGÓŁEM	z tego:	
		Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne [2]/
1	*2*	*3*	*4*
b	26.704	25.073	1.631
Etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych			
a	27.032	25.080	1.952
b	27.311	25.584	1.727
Członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych			
a	9.105	8.443	662
b	7.937	7.493	445
Członkowie służby zagranicznej niebędący członkami korpusu służby cywilnej			
a	34.170	31.703	2.467
b	26.381	22.301	4.080
Nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej			
a	1.184.077	1.097.799	86.278
b	1.229.415	1.152.217	77.198

1/ wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa i budżetu środków europejskich,
2/ dla żołnierzy dodatkowe uposażenie roczne, a dla funkcjonariuszy – nagroda roczna,
3/ łącznie z rezerwami celowymi: planowane wynagrodzenia ogółem w wysokości – 3.438.733 tys. zł oraz rezerwą wojewody utworzonej na podstawie art. 140 ust. 4 ustawy o finansach publicznych w ramach której mogą być planowane wydatki na wynagrodzenia z tytułu odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy – w wysokości ogółem 17.159 tys. zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-70 o zatrudnieniu i wynagrodzeniach za 2023 r., w państwowych jednostkach budżetowych wynagrodzenia wyniosły – 53.794.730 tys. zł, a przeciętne wynagrodzenie – 8.382,77 zł.

Wynagrodzenia w porównaniu z rokiem ubiegłym (46.629.215 tys. zł) wzrosły o 15,4%. Wzrost ten był efektem przede wszystkim:

1) wzrostu wynagrodzeń osobowych pracowników oraz uposażeń funkcjonariuszy i żołnierzy, w tym w związku z przyjęciem średniorocznego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń na poziomie 107,8%,
2) skutków przechodzących związanych z rozdysponowaniem rezerw celowych z roku 2022,
3) wzrostu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
4) wzrostu funduszu wynagrodzeń w obronie narodowej w związku ze wzrostem liczby żołnierzy zawodowych związany z wejściem w życie ustawy o obronie Ojczyzny oraz funkcjonariuszy w związku z realizacją programów modernizacji służb mundurowych,
5) wzrostu funduszu wynagrodzeń z przeznaczeniem na jednorazowe nagrody dla pracowników państwowych jednostek budżetowych w związku z utworzeniem dodatkowego funduszu motywacyjnego w wysokości 3,2% kwoty stanowiącej 5/12 planowanych na rok 2023 wynagrodzeń osobowych i uposażeń.

Rozdział 6

Budżet środków europejskich

Budżet środków europejskich, stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obejmuje refundacje wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, tj. w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, Europejskiego Funduszu Rybackiego, Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, wspólnej polityki rolnej, Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym i środki Europejskiego Funduszu Społecznego Plus przeznaczonego na zwalczanie deprywacji materialnej, Instrumentu „Łącząc Europę" oraz środki pochodzące z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności przeznaczone na wsparcie o charakterze bezzwrotnym, z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej.

6.1. Dochody budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2023 dochody budżetu środków europejskich[1] zaplanowane zostały dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 107.018.773 tys. zł.

W 2023 r. zrealizowano dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 76.050.327 tys. zł, co stanowi 71,1% planu ujętego w ustawie budżetowej na rok 2023. Zrealizowane dochody związane były z realizacją zadań oraz rozliczeniami płatności końcowych w ramach:

1) Perspektywy finansowej 2007-2013, tj.:
   - Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w wysokości 1.320 tys. zł,
   - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 w wysokości 34 tys. zł,
   - Programu Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 w wysokości 1.978 tys. zł,
2) Perspektywy finansowej 2014-2020, tj.:
   - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 16.594.244 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 1.363.262 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 8.254.389 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 17.391.447 tys. zł,

[1] Dochody budżetu środków europejskich planowane są w części budżetowej 87.

- Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w wysokości 2.565.342 tys. zł,
- Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 1.253.919 tys. zł,
- Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 482.259 tys. zł,
- Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w wysokości 80.078 tys. zł,
- Instrumentu "Łącząc Europę" w wysokości 1.601.991 tys. zł,

3) Mechanizmu Finansowego EOG 2014 – 2021 w wysokości 552.260 tys. zł,
4) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 w wysokości 532.650 tys. zł,
5) wspólnej polityki rolnej w wysokości 21.751.094 tys. zł,
6) Perspektywy finansowej 2021-2027 w wysokości 3.624.061 tys. zł.
7) Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa – nie zostały zrealizowane dochody budżetu środków europejskich. Na etapie planowania budżetu zakładano, że w 2023 r. strona polska otrzyma refundacje z KE z dwóch wniosków o płatność w łącznej kwocie 26.834.398 tys. zł. W 2023 r. strona Polska nie otrzymała żadnych refundacji z KE, bowiem pierwszy wniosek o płatność został złożony dopiero 15 grudnia 2023 r. W dniu 28 grudnia 2023 r. wpłynęła zaliczka z REPowerEU w wysokości 551.172.472 euro. Ze względu na termin otrzymania środków nie było możliwości ich uruchomienia w 2023 r.

6.2. Wydatki budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2023 w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w łącznej wysokości 123.201.513 tys. zł z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem projektów pomocy technicznej.

W ramach powyższej kwoty w poszczególnych częściach budżetowych zaplanowana została kwota 51.253.517 tys. zł, natomiast w rezerwie celowej kwota 71.947.996 tys. zł.

W 2023 r. w ramach budżetu środków europejskich wykorzystano kwotę 75.082.065 tys. zł, co stanowi 60,9% planu budżetu środków europejskich ujętego w ustawie budżetowej na rok 2023 z uwzględnieniem środków planowanych w rezerwie celowej.

Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich za 2023 r. wyniosło 75.082.065 tys. zł, co stanowi 96,9% w stosunku do planu po zmianach (ujętego w częściach dysponentów bez rezerw celowych) i przedstawia się następująco:

1) Perspektywa finansowa 2007-2013, tj.:

   - Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013 w wysokości 1.320 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
   - Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 w wysokości 34 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 w wysokości 1.978 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach;

2) Perspektywa finansowa 2014-2020, tj.:

   - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 16.550.802 tys. zł, co stanowi 96,1% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014–2020 w wysokości 1.359.190 tys. zł, co stanowi 91,8% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 8.236.403 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 17.373.751 tys. zł, co stanowi 96,4% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 w wysokości 2.516.130 tys. zł, co stanowi 94,7% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 1.253.533 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 482.418 tys. zł, co stanowi 98,1% planu po zmianach,
   - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w wysokości 80.078 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
   - Instrument "Łącząc Europę" w wysokości 1.601.991 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach;

3) Mechanizm Finansowy EOG 2014 – 2021 w wysokości 552.193 tys. zł, co stanowi 96,1% planu po zmianach,

4) Norweski Mechanizm Finansowy 2014 – 2021 w wysokości 554.648 tys. zł, co stanowi 90,0% planu po zmianach,

5) wspólna polityka rolna w wysokości 19.798.123 tys. zł, co stanowi 99,4% planu po zmianach,

6) Perspektywa finansowa 2021-2027 w wysokości 4.718.921 tys. zł, co stanowi 90,3% planu po zmianach,

7) Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II w wysokości 553 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,

8) Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa – nie zostały zrealizowane wydatki budżetu środków europejskich. W 2023 roku, zgodnie z art. 16a

ust.1 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz.U. z 2023 r. poz. 1103 z późn. zm.), finansowanie instrumentu w całości zapewnił Polski Fundusz Rozwoju S.A ze środków pochodzących ze zwrotów lub spłat wsparcia z programów rządowych, w kwocie 5.065.107 tys. zł. W ramach powyższej kwoty środki zostały w szczególności przeznaczone na następujące inwestycje:

- B1.1.2 Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych,
- C2.1.2 Wyrównanie poziomu wyposażenia szkół w przenośne urządzenia multimedialne - inwestycje związane ze spełnieniem minimalnych standardów wyposażenia,
- A3.1.1 Wsparcie rozwoju nowoczesnego kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie,
- A1.4.1 Inwestycje na rzecz dywersyfikacji i skracania łańcucha dostaw produktów rolnych i spożywczych oraz budowy odporności podmiotów uczestniczących w łańcuchu,
- E2.1.1 Linie kolejowe.

W ustawie budżetowej na rok 2023 zaplanowano deficyt budżetu środków europejskich w wysokości 16.182.740 tys. zł. Budżet środków europejskich w 2023 roku osiągnął ostatecznie nadwyżkę na poziomie 968.261 tys. zł.

Rozdział 7
Rozliczenia z Unią Europejską

Członkostwo Polski w Unii Europejskiej związane jest z uczestnictwem w systemie finansowym UE, obejmującym przede wszystkim budżet UE. Budżet ten akceptowany jest corocznie przez Radę UE i Parlament Europejski, tzw. władzę budżetową UE, na wniosek Komisji Europejskiej i mieści się w limitach wieloletnich ram finansowych UE. Wysokość polskiej składki do budżetu UE oraz wysokość potencjalnych transferów do Polski jest ograniczona limitami wyznaczonymi w wieloletnich ramach finansowych, a doprecyzowanymi w rocznych budżetach UE.

Większość środków napływających do Polski w 2023 roku związana była z płatnościami/refundacjami z wieloletnich ram finansowych UE na lata 2014-2020.

Bilans, wynikający z napływu środków z UE, w tym środków stanowiących dochody budżetu państwa i budżetu środków europejskich oraz środków przekazanych do budżetu UE w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Treść		Ustawa/planowany napływ środków	Wykonanie/faktyczny napływ środków
		w tys. zł	
1		*2*	*3*
I.	**ŚRODKI PRZEKAZANE PRZEZ UE I PAŃSTWA EFTA**	**103.980.499**	**63.297.777**
1.	Zadania wynikające ze wspólnej polityki rolnej	23.866.376	21.975.342
2.	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	26.834.398	2.518.858
3.	Programy realizowane z udziałem funduszy strukturalnych, EFR i EFMR	51.473.543	36.718.077
4.	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	1.201.711	756.459
5.	Pozostałe	604.471	1.329.041
II.	**ŚRODKI PRZEKAZANE DO BUDŻETU UE**	**34.882.566**	**30.313.620**
1.	Środki własne UE (składka do budżetu UE)*	34.882.566	30.313.620
III.	**RÓŻNICA (I-II)**	**69.097.933**	**32.984.157**

* Na podstawie znowelizowanej ustawy na 2023 r. kwota wskazana w kolumnie 2 obejmuje również środki w wysokości 1.809.831 tys. zł. ujęte w rezerwie celowej.

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej załącznik Nr 15, ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2023 na podstawie art. 121 ust.1 i ust. 2 pkt 4) i 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2023 załącznik nr 15 obejmował m. in.:

1. Programy w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020:
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko;
   - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój;
   - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój;
   - Program Operacyjny Polska Cyfrowa;
   - Program Operacyjny Pomoc Techniczna;
   - Europejska Współpraca Terytorialna;
   - Europejski Instrument Sąsiedztwa;
   - Program Operacyjny Polska Wschodnia;
   - Regionalne Programy Operacyjne;
   - Program Operacyjny Rybactwo i Morze;
   - Instrument „Łącząc Europę";
   - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa;
2. Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 i Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II;
3. Wspólną politykę rolną;
4. Perspektywę Finansową UE 2021-2027.

W ustawie budżetowej na rok 2023 załącznik 15 obejmował 2 części:

1. Planowane dochody i wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w latach 2023-2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa.
2. Planowane wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa na 2023 r. w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa.

Ad.1

W ustawie budżetowej na rok 2023 w zakresie programów operacyjnych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020, wspólnej polityki rolnej, Perspektywy Finansowej UE 2021-2027 oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano dochody w wysokości 109.853.338 tys. zł, z tego dochody w ramach Perspektywy Finansowej 2014 – 2020 w wysokości 48.516.138 tys. zł, wspólnej polityki rolnej w wysokości 24.419.211 tys. zł oraz w ramach programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w wysokości 1.239.401 tys. zł. Wykonanie dochodów w 2023 roku ogółem w zakresie programów realizowanych z udziałem środków UE i EFTA wyniosło 78.102.704 tys. zł, co stanowi 71,1 % planu.

Wydatki na 2023 rok w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano w wysokości 85.267.919 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 89.414.755 tys. zł, z czego zrealizowano 86.397.477 tys. zł, co stanowi 96,6 % planu po zmianach.

W ramach powyższych kwot na wydatki:

1. Programów w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020 zaplanowano środki z:
   - Unii Europejskiej – w wysokości 36.760.760 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 52.889.262 tys. zł, z czego zrealizowano 51.095.983 tys. zł, co stanowi 96,6 % planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 2.227.341 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 4.175.001 tys. zł, z czego zrealizowano 3.999.057 tys. zł, co stanowi 95,8 % planu po zmianach.
2. Wspólnej polityki rolnej zaplanowano środki z:
   - Unii Europejskiej – w wysokości 11.153.880 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 20.303.560 tys. zł, z czego zrealizowano 20.116.355 tys. zł, co stanowi 99,1 % planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 1.719.715 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 4.546.671 tys. zł, z czego zrealizowano 4.445.746 tys. zł, co stanowi 97,8 % planu po zmianach.
3. Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II zaplanowano środki z:
   - państw członkowskich EFTA – w wysokości 999.123 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 1.231.048 tys. zł, z czego zrealizowano 1.136.339 tys. zł, co stanowi 92,3 % planu po zmianach,

- Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 177.986 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 225.005 tys. zł, z czego zrealizowano 207.849 tys. zł, co stanowi 92,4 % planu po zmianach.

4. NSS 2007-2013 nie planowano środków, natomiast w zakresie środków z:
   - Unii Europejskiej – plan po zmianach wyniósł 3.332 tys. zł, z czego zrealizowano 3.332 tys. zł, co stanowi 100 % planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – plan po zmianach wyniósł 2.479 tys. zł, z czego zrealizowano 2.461 tys. zł, co stanowi 99,3 % planu po zmianach.

Ad.2

Plan wydatków na 2023 rok na realizację programów operacyjnych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020, Perspektywy Finansowej UE 2021-2027 wspólnej polityki rolnej oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) został przedstawiony w podziale na części budżetowe i poszczególne programy operacyjne.

Największe wydatki zostały zrealizowane w ramach następujących programów:

- wspólnej polityki rolnej – plan po zmianach wyniósł 24.850.231 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 24.562.101 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 20.303.560 tys. zł, z czego zrealizowano 20.116.355 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 4.546.671 tys. zł, z czego zrealizowano 4.445.746 tys. zł,
- Regionalnych Programów Operacyjnych (perspektywa 2014-2020) – plan po zmianach wyniósł 18.575.198 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 17.840.990 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 18.079.513 tys. zł, z czego zrealizowano 17.390.562 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 495.685 tys. zł, z czego zrealizowano 450.428 tys. zł,
- Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – plan po zmianach wyniósł 19.961.679 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 19.250.834 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 18.337.644 tys. zł, z czego zrealizowano 17.685.202 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.624.035 tys. zł, z czego zrealizowano 1.565.632 tys. zł,
- Programu Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 – plan po zmianach wyniósł 8.526.859 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 8.410.012 tys. zł, z tego odpowiednio:

- Unia Europejska – 8.495.836 tys. zł, z czego zrealizowano 8.383.329 tys. zł,
- Budżet Państwa (współfinansowanie) – 31.023 tys. zł, z czego zrealizowano 26.683 tys. zł,

– Instrument "Łącząc Europę" – plan po zmianach wyniósł 2.921.229 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.914.203 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 1.601.991 tys. zł, z czego zrealizowano 1.601.991 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.319.238 tys. zł, z czego zrealizowano 1.312.212 tys. zł.
– Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – plan po zmianach wyniósł 3.069.643 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.876.467 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 2.769.765 tys. zł, z czego zrealizowano 2.614.683 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 299.878 tys. zł, z czego zrealizowano 261.784 tys. zł.

Wydatki powyższe zostały zrealizowane ze środków zaplanowanych w poszczególnych częściach dysponentów jak i uruchomionych decyzjami Ministra Finansów z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8 oraz rezerw celowych budżetu środków europejskich poz. 98 i 99.

W 2023 roku nie były uruchamiane środki zaplanowane w rezerwie celowej poz. 97 przeznaczone na finansowanie Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa, ze względu na fakt, że zaliczka wpłynęła dopiero w dniu 28 grudnia 2023 r., co uniemożliwiło sfinansowanie wydatków z budżetu środków europejskich w 2023 r.

Największe wykorzystanie wydatków w związku z realizacją programów unijnych wystąpiło w następujących częściach budżetowych:

– 34 Rozwój regionalny w kwocie ogółem 33.515.551 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 32.721.576 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 793.975 tys. zł,
– 33 Rozwój wsi w kwocie ogółem 24.173.602 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 19.869.152 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 4.304.450 tys. zł,
– 39 Transport w kwocie ogółem 15.717.390 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 13.080.301 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 2.637.089 tys. zł.

W ramach części 34 ujęte zostały przede wszystkim wydatki na realizację Regionalnych Programów Operacyjnych. Należy zauważyć, że dotacje dla samorządów województw i ich jednostek organizacyjnych, działających jako instytucja zarządzająca lub jako instytucja pośrednicząca, były udzielane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego.

W ramach części 33 ujęte zostały wydatki na realizację wspólnej polityki rolnej.

W ramach części 39 środki te były przeznaczone głównie na inwestycje związane z drogami i kolejami w 2023 roku i realizowane w ramach m. in. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 i Instrumentu „Łącząc Europę".

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej (załącznik nr 16), ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2023 na podstawie art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. b i c ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2023 załącznik nr 16 obejmował:

1. Perspektywę Finansową 2014-2020, w tym:

- Krajowe Programy Operacyjne na lata 2014-2020:
  - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko,
  - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój,
  - Program Operacyjny Polska Wschodnia,
  - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój,
  - Program Operacyjny Polska Cyfrowa,
  - Program Operacyjny Pomoc Techniczna,
  - Program Operacyjny Rybactwo i Morze,
  - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa,
- 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020,
- Instrument „Łącząc Europę".

2. Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021.
3. Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021.
4. Perspektywę Finansową 2021-2027.
5. Wspólną politykę rolną.

W ustawie budżetowej na rok 2023 załącznik 16 Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich obejmował 2 części:

1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w latach 2023-2025.

Ad. 1

W ustawie budżetowej na 2023 r. w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, zaplanowany został limit zobowiązań na lata 2014-2030 w wysokości 845.695.812 tys. zł. W ramach tego limitu w latach 2014-2023 zaciągnięte zostały zobowiązania, tj. zawarte zostały umowy z beneficjentami na kwotę 490.702.371 tys. zł, w tym zawierały:

- wkład środków europejskich w wysokości 424.918.604 tys. zł, w tym w ramach:
  - Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 223.138.507 tys. zł,
  - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 144.142.871 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę" – na kwotę 17.788.796 tys. zł,
  - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – na kwotę 1.619.006 tys. zł,
  - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 – na kwotę 1.429.647 tys. zł,
  - Perspektywy Finansowej 2021-2027 – na kwotę 36.799.777 tys. zł.
- wkład budżetu państwa w wysokości 21.605.553 tys. zł, w tym w ramach:
  - Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 11.192.137 tys. zł,
  - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 5.077.543 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę" – na kwotę 1.637.586 tys. zł,
  - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – na kwotę 276.256 tys. zł,
  - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 – na kwotę 243.155 tys. zł,
  - Perspektywy Finansowej 2021-2027 – na kwotę 3.178.876 tys. zł.

Natomiast w zakresie wykonania wydatków w roku 2023, obejmujących kwoty z wniosków o płatność, zaplanowana została kwota w wysokości 85.746.130 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 63.635.390 tys. zł, w tym:

- wkład środków europejskich w wysokości 74.231.392 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 55.789.768 tys. zł, w tym w ramach:
  - Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 30.927.503 tys. zł, z tego zrealizowano 34.010.556 tys. zł,

- 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 16.161.594 tys. zł, z tego zrealizowano 18.227.802 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 1.970.016 tys. zł, z tego zrealizowano 1.486.261 tys. zł,
- Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 zaplanowano 612.096 tys. zł, z tego zrealizowano 488.922 tys. zł,
- Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 zaplanowano 627.305 tys. zł, z tego zrealizowano 545.300 tys. zł,
- Perspektywy Finansowej 2021-2027 zaplanowano 23.932.878 tys. zł, z tego zrealizowano 1.030.927 tys. zł.

– wkład budżetu państwa w wysokości 6.094.657 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 3.301.820 tys. zł, w tym w ramach:
  - Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 2.814.186 tys. zł, z tego zrealizowano 2.291.198 tys. zł,
  - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 448.243 tys. zł, z tego zrealizowano 555.906 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 1.033.261 tys. zł, z tego zrealizowano 198.736 tys. zł,
  - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 zaplanowano 105.249 tys. zł, z tego zrealizowano 83.782 tys. zł,
  - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 zaplanowano 116.112 tys. zł, z tego zrealizowano 94.438 tys. zł,
  - Perspektywy Finansowej 2021-2027 zaplanowano 1.577.606 tys. zł, z tego zrealizowano 77.760 tys. zł.

Ad. 2

W ustawie budżetowej na 2023 r. w ramach wspólnej polityki rolnej w zakresie limitów kwot wydatków w 2023 r. zaplanowane zostały kwoty:

– wkład środków europejskich w wysokości 25.121.283 tys. zł, z tego zrealizowano 20.116.355 tys. zł,
– wkład budżetu państwa w wysokości 4.619.312 tys. zł, z tego zrealizowano 4.445.746 tys. zł.

Programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie

Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów, nieujętych w załączniku 16, przedstawia załącznik 17.

W ustawie budżetowej na rok 2023 załącznik 17 obejmował środki w ramach:

1. Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami,
2. Innych środków finansowanych z budżetu UE i EFTA.

Ad.1

W ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami zaplanowano wydatki w wysokości 71.023 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 256.176 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2023 roku w zakresie Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami wyniosło 243.396 tys. zł, co stanowi 95,0 % planu po zmianach.

Ad.2

W ramach pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) ponoszone były wydatki wynikające z realizacji projektów w ramach innych środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wydatki te zaplanowane zostały w wysokości 87.443 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 388.819 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2023 roku w zakresie tych środków wyniosło 378.647 tys. zł, co stanowi 97,4 % planu po zmianach.

Rozdział 8
Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych

Zgodnie z art. 9 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się państwowe fundusze celowe. Podstawą gospodarki finansowej państwowego funduszu celowego jest roczny plan finansowy, który zgodnie z art. 122 tej ustawy stanowi załącznik do ustawy budżetowej.

W 2023 r. łączne **przychody** państwowych funduszy celowych wyniosły 477.227.453 tys. zł, tj. 101,3% planu po zmianach (471.181.371 tys. zł) i były one wyższe o 71.602.456 tys. zł od łącznych przychodów uzyskanych w roku 2022 (405.624.997 tys. zł), w tym dotacje z budżetu państwa wyniosły 79.404.586 tys. zł, które stanowiły odpowiednio 92,9% planu po zmianach (85.499.687 tys. zł) i 16,6% wykonanych przychodów. Dotacje z budżetu państwa były w roku 2023 wyższe o 17.083.997 tys. zł od kwot zrealizowanych w roku 2022 (62.320.589 tys. zł).

W 2023 r. łączne **koszty** realizacji zadań państwowych funduszy celowych wyniosły 490.167.788 tys. zł, tj. 97,8% planu po zmianach (501.360.963 tys. zł) i były one wyższe o 58.822.994 tys. zł od kwot z roku 2022 (431.344.794 tys. zł).

Szczegółowe informacje o wykonanych przychodach i kosztach poszczególnych państwowych funduszy celowych oraz dotacjach z budżetu państwa przekazanych do tych Funduszy w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023		
		Przychody	w tym: dotacja z budżetu państwa	Koszty
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
1	**Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi**	**394.640.040**	**75.385.975**	**393.664.667**
1.1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	366.448.016	51.652.297	365.304.630
1.2	Fundusz Emerytalno - Rentowy *	24.898.082	21.877.374	25.040.714
1.3	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	58.582	13.656	64.545
1.4	Fundusz Administracyjny	947.155	0	989.077
1.5	Fundusz Emerytur Pomostowych	2.288.204	1.842.648	2.265.701
2	**Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa**	**44.792.252**	**3.778.634**	**62.086.180**
2.1	Fundusz Pracy	10.354.998	0	9.032.959
2.2	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8.471.489	1.141.671	7.574.899
2.3	Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	1.143.172	0	218.451
2.4	Fundusz Solidarnościowy	24.768.980	2.636.963	45.178.322
2.5	Fundusz Dostępności	53.613	0	81.550
3	**Fundusze związane z prywatyzacją**	**735.556**	**0**	**253.620**
3.1	Fundusz Reprywatyzacji	352.979	0	154.011
3.2	Fundusz Rekompensacyjny	382.577	0	99.610
4	**Fundusze związane z bezpieczeństwem**	**2.556.025**	**99.977**	**2.869.153**
4.1	Fundusz Zapasów Interwencyjnych	1.565.607	0	1.664.014
4.2	Fundusz Wsparcia Policji	107.545	0	132.978
4.3	Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	457	0	2.098
4.4	Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	227.812	0	285.781
4.5	Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy	292.657	0	313.929
4.6	Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	8.498	0	93.429
4.7	Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	88.741	0	103.754
4.8	Fundusz Cyberbezpieczeństwa	264.708	99.977	273.169
5	**Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną**	**2.358.997**	**140.000**	**1.868.613**
5.1	Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	25.556	0	24.225
5.2	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	2.028.047	140.000	1.560.014
5.3	Fundusz Promocji Kultury	303.127	0	276.500
5.4	Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	2.268	0	7.873
6.	**Fundusze związane ze zdrowiem**	**4.297.354**	**0**	**2.354.011**
6.1	Fundusz Medyczny	4.275.644	0	2.352.486
6.2	Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych	5.178	0	1.444
6.3	Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	9.744	0	40
6.4	Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych	6.789	0	41
7	**Pozostałe fundusze**	**27.847.230**	**0**	**27.071.544**
7.1	Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	2.743	0	8.029
7.2	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	424.748	0	337.584
7.3	Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	41.562	0	30.911
7.4	Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego	82	0	0
7.5	Fundusz Wpierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	62.531	0	48.095
7.6	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	820.100	0	826.521
7.7	Fundusz Inwestycji Kapitałowych	2.231.291	0	1.950.000
7.8	Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny	17.440.527	0	16.953.552
7.9	Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji	6.571.290	0	6.662.001
7.10	Fundusz Szerokopasmowy	136.628	0	250.349
7.11	Fundusz Rozwoju Regionalnego	64.485	0	1.969
7.12	Fundusz Edukacji Finansowej	51.243	0	2.533
Razem		**477.227.453**	**79.404.586**	**490.167.788**

* FER - zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.127.749 tys. zł.

8.1. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi

Zrealizowane w 2023 r. **przychody** Funduszy związanych z ubezpieczeniami społecznymi wyniosły 394.640.040 tys. zł, co stanowi 82,7% przychodów wszystkich państwowych funduszy celowych oraz 100,9% przychodów Funduszy ujętych w tej grupie w planie po zmianach (391.273.230 tys. zł).

Koszty wyniosły 393.664.667 tys. zł, tj. 80,3% kosztów realizacji zadań ogółem państwowych funduszy celowych oraz 99,7% kosztów Funduszy ujętych w tej grupie w planie po zmianach (394.773.396 tys. zł).

W roku 2023 Fundusze z tej grupy łącznie otrzymały z budżetu państwa 75.385.975 tys. zł w formie dotacji, tj. 92,6% planu po zmianach (81.369.224 tys. zł) z tego dwa, które otrzymały największe dotacje z budżetu państwa, tj. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 51.652.297 tys. zł, tj. 89,6% planu po zmianach (57.634.776 tys. zł) oraz Fundusz Emerytalno-Rentowy w kwocie 21.877.374 tys. zł, tj. niemal 100,0% planu po zmianach (21.878.144 tys. zł).

8.1.1. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych

Fundusz Ubezpieczeń Społecznych (FUS) został utworzony ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. Celem działania Funduszu jest realizacja zadań z zakresu ubezpieczeń społecznych, a podstawowym źródłem przychodów są składki na ubezpieczenia społeczne, niepodlegające przekazaniu na rzecz otwartych funduszy emerytalnych (OFE). W sytuacji, gdy wpływy ze składek nie zapewniają pełnej i terminowej wypłaty świadczeń gwarantowanych przez Państwo, Fundusz może otrzymać z budżetu państwa dotacje i nieoprocentowane pożyczki w granicach określonych w ustawie budżetowej.

Na podstawie Ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2023 pierwotny plan finansowy Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na 2023 r. został znowelizowany – dane odnoszące się do planu zawierają wartości wynikające ze znowelizowanego planu finansowego FUS na podstawie wyżej wymienionej ustawy.

Parametry związane z rynkiem pracy w 2023 r., mające kluczowy wpływ na wyniki funduszy zarządzanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, przedstawiały się korzystnie. Liczba ubezpieczonych w ZUS na koniec 2023 r. wyniosła 16 mln 262 tys. osób i ukształtowała się na zbliżonym poziomie co rok wcześniej (była jedynie o 11 tys. niższa niż na koniec 2022 r.). W dalszym ciągu obserwowany jest napływ obcokrajowców na nasz rynek pracy, którzy stanowią coraz większą grupę ubezpieczonych (6,9% ogółu). Na koniec grudnia 2023 r. w ZUS było zarejestrowanych 1 mln 128 tys. cudzoziemców, tj. o 6,1% więcej niż przed rokiem. Najliczniejszą grupę cudzoziemców od wielu lat stanowią obywatele Ukrainy. Na koniec 2023 r. stanowili oni 67,3% wszystkich obcokrajowców zarejestrowanych w ZUS, a ich liczba wyniosła 759 tys. osób, co oznacza wzrost o 1,8% w stosunku do stanu na koniec 2022 r. Kolejną najliczniejszą grupą obcokrajowców ubezpieczonych w ZUS byli

obywatele Białorusi (odpowiednio 129 tys. osób, tj. 11,5% wszystkich ubezpieczonych cudzoziemców). Liczba zarejestrowanych w ZUS obywateli Białorusi wzrosła o 19,7% w stosunku do stanu na koniec 2022 r.

Sytuacja na rynku pracy przełożyła się na utrzymującą się wciąż bardzo dobrą kondycję finansową FUS, o czym świadczy poziom pokrycia bieżących wydatków wpływami ze składek i ich pochodnych. Wskaźnik ten w 2023 r. osiągnął poziom 83,6% – po rekordowym 2022 r. był to drugi najlepszy wynik od 1999 r. Pozwoliło to w konsekwencji po raz kolejny na ograniczenie zapotrzebowania na finansowanie z budżetu państwa.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły łącznie 366.448.016 tys. zł, co stanowi 100,9% planu po zmianach (363.120.053 tys. zł) i były o 53.795.084 tys. zł, tj. o 17,2% wyższe od przychodów osiągniętych w roku 2022. Wzrost kwoty przychodów r/r wynika przede wszystkim z wyższej kwoty wykonania przypisu składek na ubezpieczenia społeczne.

Z danych sprawozdawczych ZUS wynika, że w 2023 r. przypis składek na ubezpieczenia społeczne wyniósł 302.772.732 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach i wzrósł w stosunku do 2022 r. o 14,9%. Wpływy ze składek w 2023 r. wyniosły 300.561.958 tys. zł, tj. 102,5% planu po zmianach i były o 15,3% wyższe w porównaniu do roku wcześniejszego.

Dotacja z budżetu państwa do Funduszu wyniosła 51.652.297 tys. zł, co stanowiło 89,6% planu po zmianach (57.634.776 tys. zł). Niższe od zakładanego wykorzystanie dotacji (o 5.982.479 tys. zł) było możliwe dzięki wysokim przychodom ze składek na ubezpieczenia społeczne – dysponent FUS w trakcie 2023 roku zablokował wydatki budżetu państwa z tego tytułu na kwotę 8.000.000 tys. zł. W porównaniu do dotacji przekazanej w 2022 r. kwota dotacji była wyższa o 12.989.005 tys. zł.
Od 2019 r. dotacja obejmuje środki, które w latach poprzednich były finansowane z rozchodów budżetu państwa i wykazywane w planie finansowym FUS w pozycji refundacji z tytułu przekazania składek do OFE – w roku 2023 kwota ta wyniosła 4.303.792 tys. zł i wzrosła o 9,4% w stosunku do poprzedniego roku.

Do FUS przekazano również środki zgromadzone na rachunkach członków OFE w kwocie 7.640.934 tys. zł, tj. 109,8% planu po zmianach (6.961.905 tys. zł). Kwota ta była wyższa w porównaniu do roku poprzedniego o 12,9%, co wynika z lepszej koniunktury na rynkach akcji, która przełożyła się na wyższe wyceny aktywów OFE.

Pozostałe przychody Funduszu według przypisu wyniosły 4.316.414 tys. zł, tj. 176,5% planu po zmianach (2.445.075 tys. zł). Na kwotę pozostałych przychodów złożyły się głównie wpłacane przez płatników odsetki za zwłokę od nieterminowego opłacania składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3.493.175 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2023 r. wyniosły 365.304.630 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach (366.236.309 tys. zł) i były wyższe o 54.370.535 tys. zł, tj. o 17,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Podstawowym zadaniem realizowanym z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych są transfery na rzecz ludności obejmujące wypłaty świadczeń długoterminowych (emerytury i renty) oraz pozostałe świadczenia o charakterze jednorazowym lub krótkoterminowym (zasiłki: chorobowe, macierzyńskie, pogrzebowe, jednorazowe odszkodowania powypadkowe itd.). Koszty wypłat ww. świadczeń na rzecz ludności wyniosły w 2023 r. 352.083.675 tys. zł i stanowiły 99,2% planu po zmianach (354.972.863 tys. zł), w tym koszty wypłat emerytur i rent wraz z dodatkami wyniosły 319.533.001 tys. zł i były niższe od planu po zmianach o 0,2% (tj. o 536.437 tys. zł). W stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost kosztów z tytułu wypłat tych świadczeń o 50.170.919 tys. zł, tj. o 18,6%.

W 2023 r. z FUS zrealizowane zostały w szczególności następujące zadania:

- wypłata emerytur – 256.720.150 tys. zł, z tego: z funduszu emerytalnego – 255.677.161 tys. zł, a z funduszu rentowego – 1.042.989 tys. zł. Łącznie wydatki na emerytury były niższe o 565.536 tys. zł (o 0,2%) od zakładanych w planie po zmianach oraz wyższe o 42.664.342 tys. zł, tj. o 19,9% od wykonania w 2022 r.,
- wypłata rent – 53.666.677 tys. zł, z tego: z funduszu rentowego – 49.810.320 tys. zł, a z funduszu wypadkowego – 3.856.357 tys. zł. Łącznie wydatki na renty były wyższe o 38.526 tys. zł od planu po zmianach oraz wyższe o 6.056.687 tys. zł, tj. o 12,7%, w porównaniu do wykonania w 2022 r.

  Wydatki na świadczenia emerytalno-rentowe były wyższe w 2023 r. w porównaniu do 2022 r. głównie w wyniku przeprowadzenia waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych wskaźnikiem 114,8%, ale nie mniej niż 250 zł (wobec zakładanej pierwotnie w ustawie budżetowej waloryzacji wskaźnikiem 113,8%). Zgodnie z danymi ZUS w 2023 r. przeciętna miesięczna liczba emerytur i rent finansowanych z FUS wyniosła 8.231,4 tys. (bez osób posiadających także prawo do świadczenia rolniczego), zaś przeciętne świadczenie emerytalno-rentowe wyniosło 3.227,34 zł i było niższe od planowanego o 0,1%. Wysokość świadczenia wzrosła w stosunku do roku 2022 o 17,1%. Liczba wypłacanych emerytur i rent w ujęciu rocznym (grudzień 2023 r. do grudnia 2022 r.) wzrosła o 119 tys. osób, co w głównej mierze wynika z rosnącej liczby świadczeń emerytalnych;
- wypłata pozostałych świadczeń – 32.550.674 tys. zł, tj. 93,3% planu po zmianach (34.903.425 tys. zł), wzrosła w stosunku do 2022 r. o 1.945.319 tys. zł, tj. o 6,4%. Kwota ta została przeznaczona głównie na:
  - zasiłki chorobowe – 15.703.589 tys. zł, tj. 93,7% planu po zmianach (16.758.675 tys. zł). Kwota wydatków na zasiłki chorobowe uległa zwiększeniu w stosunku do 2022 r. o 7,7%, co stanowiło wypadkową mniejszej o 4,5% r/r liczby dni zasiłkowych oraz wyższej o 12,8% r/r przeciętnej wysokości zasiłku,

- zasiłki opiekuńcze – 1.648.278 tys. zł, tj. 92,4% planu po zmianach (1.784.280 tys. zł), wzrosły o 10,0% w stosunku do roku poprzedniego ze względu na wyższą o 13,1% przeciętną wysokość świadczenia,
- zasiłki macierzyńskie zostały wykonane w kwocie 9.538.297 tys. zł, tj. 92,5% planu po zmianach (10.311.779 tys. zł) i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 4,5%. Liczba dni zasiłkowych w 2023 r. była niższa o 6,6% w relacji do 2022 r., a przeciętna wysokość zasiłku wyższa o 11,9%,
- zasiłki pogrzebowe – 1.416.749 tys. zł, tj. 88,1% planu po zmianach (1.607.829 tys. zł), były niższe o 11,5% w relacji do wydatków zrealizowanych na ten cel w 2022 r. (w 2023 r. wypłacono 354,5 tys. zasiłków pogrzebowych, tj. o 46 tys. mniej niż rok wcześniej),
- wydatki na świadczenia rehabilitacyjne ukształtowały się na poziomie 2.987.945 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach (3.004.668 tys. zł) i wzrosły o 19,6% w relacji do 2022 r. Wzrost w stosunku do roku poprzedniego był spowodowany wzrostem wysokości świadczenia o 13,0% oraz wzrostem o 5,8% liczby pobranych świadczeń,

– koszty bieżące Funduszu zrealizowane zostały w wysokości 5.462.405 tys. zł, tj. 97,5% planu po zmianach (5.600.810 tys. zł) i przeznaczone były przede wszystkim na:

- odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 5.170.243 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach i jednocześnie zwiększył się o 5,3% w stosunku do poprzedniego roku,
- finansowanie prewencji rentowej – 179.623 tys. zł, tj. 59,4% planu po zmianach (302.237 tys. zł), co było związane z mniejszą od zakładanej liczbą osób, które były poddane rehabilitacji leczniczej. Leczeniem rehabilitacyjnym objęto 48,4 tys. ubezpieczonych, tj. o 1,6 tys. osób mniej niż w 2022 r.,
- finansowanie prewencji wypadkowej – 104.442 tys. zł, tj. 91,3% planu po zmianach (114.412 tys. zł). Wydatki z tego tytułu przeznaczono m.in. na dofinansowanie działań prowadzonych przez płatników składek skierowanych na utrzymanie zdolności do pracy przez cały okres aktywności zawodowej.

Stan środków pieniężnych na koniec 2023 r. wyniósł 5.319.142 tys. zł, co oznacza wzrost o 877.266 tys. zł w stosunku do roku 2022.

Należności Funduszu na koniec 2023 r. wyniosły 16.320.418 tys. zł i obejmowały należności z tytułu: składek na ubezpieczenia społeczne oraz ich pochodnych (po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące) w kwocie 10.678.214 tys. zł, wypłat świadczeń pierwszych terminów stycznia 2024 r. w kwocie 3.192.267 tys. zł oraz pozostałych należności w kwocie 2.449.937 tys. zł. Należności Funduszu zwiększyły się w stosunku do stanu na koniec 2022 r. o 1.674.346 tys. zł i były wyższe o 2.213.267 tys. zł w stosunku do kwoty planowanej.

Zobowiązania Funduszu na koniec 2023 r. wyniosły 11.468.436 tys. zł i obejmowały zobowiązania z tytułu: rozrachunków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5.533.105 tys. zł, podatku dochodowego i składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń w kwocie 3.608.870 tys. zł, rezerw w kwocie 1.224.152 tys. zł oraz pozostałych zobowiązań w kwocie 1.102.309 tys. zł. Zobowiązania Funduszu były o 1.408.226 tys. zł wyższe od stanu na koniec 2022 r. (głównie ze względu na wyższe kwoty podatku dochodowego i składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłacanych świadczeń, a także wyższe zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne) oraz o 1.279.161 tys. zł wyższe od kwoty planowanej w konsekwencji wyższych od zaplanowanych nadpłat na kontach płatników składek.

W 2023 r. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych nie korzystał ze wsparcia z budżetu państwa w formie pożyczek. W związku z powyższym Fundusz nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

8.1.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy

Fundusz Emerytalno-Rentowy (FER) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników.

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

Fundusz finansowany jest przede wszystkim z uzupełniającej dotacji z budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na składki na ubezpieczenie zdrowotne, bowiem składka płacona przez rolników pokrywa tylko część wydatków. W kwocie dotacji znajdują się środki na sfinansowanie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem.

Przychody Funduszu w 2023 r. ukształtowały się na poziomie 24.898.082 tys. zł i stanowiły blisko 100,0% planu po zmianach (24.906.638 tys. zł) i były o 3.491.422 tys. zł, tj. o 16,3% wyższe od przychodów osiągniętych w roku 2022 w tym:

- dotacja z budżetu państwa – 21.877.374 tys. zł, tj. blisko 100% planu po zmianach (21.878.144 tys. zł) i 87,9% ogółu przychodów Funduszu,
- przypis składek od rolników – 1.773.413 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach (1.778.943 tys. zł) i 7,1% ogółu przychodów Funduszu,
- refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery – 1.127.749 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach (1.128.761 tys. zł),
- odpis z Funduszu Składkowego – 46.697 tys. zł, tj. 98,1% planu po zmianach (47.584 tys. zł),

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 55 tys. zł, tj. 56,7% planu po zmianach (97 tys. zł). Niższe wykonanie planu po zmianach wynika z mniejszym niż planowano zapotrzebowaniem środków na wypłatę zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków z tytułu objęcia kwarantanną w związku z wystąpieniem wirusa SARS-CoV-2.

Zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie FER transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.127.749 tys. zł. Ujęcie tej pozycji w planie FER w tej samej kwocie po stronie przychodów jak i kosztów nie wpływa na ogólny stan Funduszu.

Przychody Funduszu w 2023 r. przeznaczone były m.in. na finansowanie:

- emerytur rolniczych oraz rent rolniczych,
- zasiłków pogrzebowych,
- zasiłków macierzyńskich,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne płaconych za rolników i ich domowników,
- kosztów przeciwdziałania COVID-19.

Koszty Funduszu w 2023 r. ukształtowały się na poziomie 25.040.714 tys. zł i stanowiły 99,8% planu po zmianach (25.091.885 tys. zł) i były o 3.733.691 tys. zł, tj. o 17,5% wyższe od kosztów zrealizowanych w roku 2022.

Najważniejszym zadaniem Funduszu jest finansowanie wydatków na wypłatę emerytur i rent rolniczych. Koszty z tego tytułu wyniosły 20.183.446 tys. zł, co stanowi 80,6% kosztów ogółem i 99,9% planu po zmianach. W porównaniu do 2022 r. koszt wypłaty emerytur i rent rolniczych wzrósł o 3.653.441 tys. zł, tj. o 22,1%. Przedmiotowy wzrost, oprócz przeprowadzenia waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych wskaźnikiem 114,8% (nie mniej niż 250 zł), jest wynikiem wejścia w życie ustawy z dnia 13 stycznia 2023 r. o zmianie ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników, która podniosła wysokość emerytury podstawowej do poziomu 90% wysokości najniższej emerytury, o której mowa w przepisach z zakresu powszechnego systemu ubezpieczeń społecznych.

Drugim zadaniem, pod względem udziału w kosztach ogółem, jest finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za rolników i ich domowników. Wydatki na ten cel wyniosły 1.768.415 tys. zł, co stanowi blisko 100,0% planu po zmianach (1.769.185 tys. zł).

Inne ustawowe zadania realizowane przez Fundusz to wypłata:

- zasiłków macierzyńskich, których koszt wyniósł 116.743 tys. zł, tj. 98,1% planu po zmianach (118.959 tys. zł),
- zasiłków pogrzebowych, których koszt wyniósł 170.323 tys. zł, tj. 89,6% planu po zmianach (189.933 tys. zł) w związku z niższą niż zaplanowano liczbą zasiłków pogrzebowych,

– pozostałych świadczeń, tj. świadczeń wypłacanych w związku z art. 56, 63, 73 i 180 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, których koszt wyniósł 899.848 tys. zł, tj. 99,2% planu po zmianach (906.716 tys. zł).

W roku 2023 Fundusz poniósł koszty z tytułu przeciwdziałania pandemii COVID-19 (wypłata zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków z tytułu objęcia kwarantanną w związku z wystąpieniem wirusa SARS-CoV-2) w kwocie 55 tys. zł, tj. 56,7% planu po zmianach (97 tys. zł).

Odpis na Fundusz Administracyjny (wydatek bieżący Funduszu) wyniósł 770.553 tys. zł i został zrealizowany zgodnie z planem.

Stan Funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 65.241 tys. zł, w tym: stan środków pieniężnych 274.987 tys. zł, należności 141.369 tys. zł oraz zobowiązania 351.114 tys. zł.

Na łączną kwotę zobowiązań składały się przede wszystkim zobowiązania z tytułu podatku dochodowego i składki na ubezpieczenie zdrowotne potrąconych od wypłaconych świadczeń emerytalno-rentowych, a także rozliczenie zasiłków macierzyńskich, składek społecznych rolników z Funduszu Składkowego Ubezpieczenia Społecznego Rolników oraz rozliczenie dotacji do FER.

8.1.3. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji

Fundusz Prewencji i Rehabilitacji został powołany ustawą z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników. Przeznaczony jest na finansowanie kosztów rzeczowych Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego związanych z:

– zapobieganiem wypadkom przy pracy rolniczej i chorobom zawodowym rolników m.in. poprzez:
  - analizowanie przyczyn wypadków i chorób,
  - prowadzenie dobrowolnych nieodpłatnych szkoleń i instruktażu dla ubezpieczonych w zakresie zasad ochrony życia i zdrowia w gospodarstwie rolnym oraz postępowania w razie wypadku przy pracy rolniczej,
  - upowszechnianie wśród ubezpieczonych wiedzy o zagrożeniach wypadkami przy pracy rolniczej i rolniczych chorobach zawodowych;
– finansowaniem działań na rzecz pomocy ubezpieczonym i osobom uprawnionym do świadczeń z ubezpieczenia, wykazującym całkowitą niezdolność do pracy w gospodarstwie rolnym, ale rokującym jej odzyskanie w wyniku leczenia i rehabilitacji albo zagrożonym taką niezdolnością, w tym m.in. poprzez:
  - kierowanie na rehabilitację leczniczą do zakładów rehabilitacyjnych,
  - prowadzenie zakładów rehabilitacji leczniczej,
  - prowadzenie, we własnym zakresie, badań i analiz przyczyn niezdolności do pracy,

- promocję zdrowia oraz działania dot. profilaktyki zdrowotnej w środowisku wiejskim.

Fundusz tworzy się z odpisu od Funduszu Składkowego, w wysokości do 6,5% planowanych wydatków Funduszu Składkowego, dotacji z budżetu państwa oraz z odsetek uzyskanych z lokowania wolnych środków. W razie wystąpienia niedoboru FPiR, jest on pokrywany ze środków Funduszu Składkowego.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 58.582 tys. zł, tj. 100,3% planu po zmianach (58.406 tys. zł), w tym:

- odpis z Funduszu Składkowego – 44.420 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach,
- dotacja z budżetu państwa – 13.656 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 506 tys. zł. (odsetki od środków na rachunku bankowym), tj. 153,5% planu po zmianach. Wyższe wykonanie w wyniku wyższej stopy referencyjnej NBP określonej przez Radę Polityki Pieniężnej w 2023 r. niż przewidywano na etapie planowania, tj. odsetek uzyskanych z lokowania wolnych środków Funduszu Prewencji i Rehabilitacji w formie depozytu u Ministra Finansów, w związku z zapisami ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników oraz Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Koszty realizacji zadań Funduszu ukształtowały się na poziomie 64.545 tys. zł, tj. 97,2% planu po zmianach (66.399 tys. zł) i przeznaczone zostały na:

- koszty własne – 61.736 tys. zł, tj. 97,2% planu po zmianach. Największą pozycją kosztów własnych był zakup usług zdrowotnych (np.: turnusy rehabilitacyjne dla rolników, rehabilitacja lecznicza: dzieci rolników, osób uprawnionych do emerytury rolniczej, czy turnusy regeneracyjne dla opiekunów osób niepełnosprawnych) w kwocie 58.774 tys. zł, z których skorzystało głównie 12.098 rolników (planowana liczba 14.220) oraz 910 dzieci rolników;
- koszty inwestycyjne – 2.809 tys. zł, tj. 96,9% planu po zmianach, z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla Centrów Rehabilitacji Rolników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Nieznacznie niższe wykonanie planu wynika głównie z niższych niż zaplanowano kosztów realizacji inwestycji w tym zakresie.

Stan Funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 2.255 tys. zł, w tym: stan środków pieniężnych 2.536 tys. zł, należności 5 tys. zł i zobowiązania 273 tys. zł.

Na łączną kwotę zobowiązań składały się rozrachunki z Centrami Rehabilitacyjnymi Rolników KRUS z tytułu turnusów rehabilitacyjnych rolników oraz rozrachunki z odbiorcami i dostawcami z tytułu różnych usług oraz zakupu materiałów.

8.1.4. Fundusz Administracyjny

Fundusz Administracyjny został powołany ustawą z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników i przeznaczony jest na finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia społecznego rolników i kosztów obsługi zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego.

Fundusz tworzy się z odpisu od Funduszu Składkowego w wysokości do 12% planowanych jego wydatków, z odpisu od Funduszu Emerytalno-Rentowego w wysokości do 3,5% planowanych jego wydatków oraz z refundacji przez właściwe instytucje kosztów związanych z realizacją ubezpieczenia zdrowotnego oraz realizacją innych zadań powierzonych Prezesowi Kasy na podstawie odrębnych przepisów. W razie powstania niedoboru, Fundusz Administracyjny jest zasilany ze środków Funduszu Składkowego.

Zdecydowaną większość przychodów Funduszu stanowi odpis od Funduszu Emerytalno-Rentowego. W roku 2023 było to 81,4% przychodów ogółem.

Przychody Funduszu wyniosły w 2023 r. 947.155 tys. zł, tj. 100,4% planu po zmianach (943.443 tys. zł), z tego:

- odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego – 770.553 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach,
- odpis z Funduszu Składkowego – 82.006 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 94.596 tys. zł, tj. 104,1% planu po zmianach (w tym refundacja kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty, refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych). Wyższe wykonanie tej pozycji przychodów w stosunku do planu po zmianach jest konsekwencją wyższych przychodów z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania składek na ubezpieczenie zdrowotne w wyniku wyższego wskaźnika waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych niż planowano na etapie opracowywania ustawy budżetowej na 2023 rok.

Koszty Funduszu zrealizowano w wysokości 989.077 tys. zł, tj. 97,0% planu po zmianach (1.019.846 tys. zł). Główne pozycje kosztów to:

- koszty własne – 938.335 tys. zł (tj. 96,9% planu po zmianach), w ramach których sfinansowano m.in.:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników Kasy – 494.193 tys. zł (99,7% planu po zmianach oraz blisko 50,0% łącznych kosztów realizacji zadań Funduszu). W ramach tej pozycji, zrealizowano również wypłatę jednorazowego, specjalnego dodatku motywacyjnego,
  - opłaty pocztowe i usługi bankowe – 96.820 tys. zł (tj. 94,4% planu po zmianach). Powodem niższego wykonania w stosunku do planu jest mniejsza ilość wysłanej korespondencji w stosunku do założeń,

- zakup usług informatycznych – 78.233 tys. zł (tj. 95,9% planu po zmianach). Powodem niższego wykonania w stosunku do planu były korzystniejsze oferty wykonawców niż szacowano przed uruchomieniem postępowań przetargowych, z tytułu bonifikat z ryczałtów miesięcznych dot. systemów Workflow, Farmer, nSIU,

– przelewy redystrybucyjne – 49.711 tys. zł (tj. 96,9% planu po zmianach), z tego dla:

- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 22.376 tys. zł (93,4% planu po zmianach, w związku z niższą liczbą świadczeniobiorców),
- Funduszu Motywacyjnego – 27.335 tys. zł (100% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 10.264 tys. zł, w tym: stan środków pieniężnych 111.917 tys. zł, należności 1.324 tys. zł, zobowiązania 79.843 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe 3.704 tys. zł.

Na łączną kwotę zobowiązań składały się rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i podatku dochodowego od wynagrodzeń, rozrachunki z odbiorcami i dostawcami z tytułu różnych usług oraz zakupu materiałów, rozrachunki z tytułu dostawy energii oraz rozrachunki z tytułu otrzymanych środków na zabezpieczenie umów.

8.1.5. Fundusz Emerytur Pomostowych

Fundusz Emerytur Pomostowych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych.

Przychody Funduszu pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa oraz ze składek, w całości finansowanych przez płatników w wysokości 1,5% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przychody Funduszu w 2023 r. ukształtowały się na poziomie 2.288.204 tys. zł, tj. 101,9% planu po zmianach (2.244.690 tys. zł), z tego:

– dotacja z budżetu państwa – 1.842.648 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach i jednocześnie 80,5% przychodów ogółem,

– składki – 427.326 tys. zł, tj. 108,8% planu po zmianach,

– pozostałe przychody – 17.171 tys. zł, tj. 182,7% planu po zmianach,

– pozostałe zwiększenia – 1.059 tys. zł (pozycja niewystępująca na etapie planu).

Przychód ze składek według przypisu wzrósł w stosunku do roku 2022 o 18,1% i stanowił 18,7% przychodów ogółem. Natomiast wpływy ze składek wyniosły 426.519 tys. zł (co stanowiło 109,7% planu po zmianach) i w porównaniu do roku 2022 zwiększyły się o 17,6%.

Pozostałe przychody według przypisu wzrosły w stosunku do roku 2022 o 57,4% – główną przyczyną wzrostu były wysokie przychody z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych i rachunkach lokat terminowych oraz przychody pochodzące z odsetek od należności z tytułu składek.

Koszty Funduszu w 2023 r. wyniosły 2.265.701 tys. zł i stanowiły 96,0% planu po zmianach (2.358.957 tys. zł). Główną pozycję kosztów stanowią wydatki na emerytury pomostowe (99,7% kosztów ogółem). Na emerytury pomostowe wraz z odsetkami za opóźnienia w ustalaniu prawa do świadczeń wydano 2.258.127 tys. zł, tj. o 4,0% mniej niż założono w planie po zmianach, ze względu na niższy poziom przeciętnej wysokości przyznanego świadczenia oraz niższą niż planowano liczbą wypłaconych świadczeń.

Przeciętna miesięczna liczba świadczeniobiorców ukształtowała się na poziomie 41,2 tys. osób i była wyższa o 3,9% w stosunku do 2022 r., co wynika z dużej liczby (10,2 tys.) nowo przyznanych emerytur pomostowych.

Przeciętna wysokość emerytury pomostowej w 2023 r. wyniosła 4.572,48 zł i była niższa od planowanej o 1,3%. Jednocześnie świadczenie było wyższe w stosunku do roku 2022 o 20,1%. z powodu przeprowadzonej w marcu 2023 r. waloryzacji wskaźnikiem 114,8% (nie mniej niż 250 zł).

Kolejną pozycję kosztów Funduszu stanowi odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, który wyniósł 4.829 tys. zł. Był on wyższy o 5,2% w stosunku do 2022 roku i został w 2023 r. wykonany w 100,0%.

W 2023 r. koszty Funduszu dotyczące pozostałych zmniejszeń wyniosły 2.745 tys. zł i obejmowały głównie utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu składek (1.369 tys. zł) oraz z tytułu odsetek od składek (1.186 tys. zł). Należy zaznaczyć, że jest to pozycja o charakterze memoriałowym, niestanowiąca wydatku kasowego.

Stan funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 182.240 tys. zł, z tego: stan środków pieniężnych 25 tys. zł, ulokowane środki finansowe 205.784 tys. zł, należności 15.469 tys. zł, zobowiązania 39.038 tys. zł.

Należności funduszu na koniec 2023 r. były o 7.331 tys. zł mniejsze od planowanych, głównie z powodu mniejszych od zakładanych należności z tytułu składek oraz mniejszej kwoty rozrachunków z tytułu wypłaty świadczeń pierwszych terminów stycznia.

Zobowiązania funduszu na koniec 2023 r. były większe od planowanych o 5.715 tys. zł na skutek większych zobowiązań z tytułu podatku dochodowego.

8.2. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa

Zadania realizowane przez tę grupę Funduszy to: wypłata zasiłków dla bezrobotnych łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne oraz zasiłków przedemerytalnych, szkolenia bezrobotnych i środki na aktywizację bezrobotnych, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników z niepełnosprawnościami oraz refundacja składek na ubezpieczenia społeczne uprawnionym osobom z niepełnosprawnościami, ochrona roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy, dochodzenie zwrotu wypłaconych świadczeń w drodze windykacji, a także finansowanie świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji i wsparcie finansowe emerytów i rencistów oraz finansowanie

zadań polegających na wsparciu działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy, w tym w zakresie likwidacji barier architektonicznych w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej.

Zrealizowane **przychody** ogółem Funduszy związanych z zadaniami socjalnymi państwa wyniosły w 2023 r. 44.792.252 tys. zł, tj.104,3% planu po zmianach (42.960.118 tys. zł), a **koszty** poniesione zostały w wysokości 62.086.180 tys. zł, tj. 95,8% planu po zmianach (64.793.994 tys. zł).

W tej grupie zasilenie z budżetu państwa w postaci dotacji otrzymał Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Fundusz Solidarnościowy w łącznej wysokości 3.778.634 tys. zł, tj. 97,1% planu po zmianach (3.890.463 tys. zł).

8.2.1. Fundusz Pracy

Fundusz Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

Podstawowym zadaniem Funduszu jest aktywizacja zawodowa bezrobotnych oraz łagodzenie skutków bezrobocia.

Przychody Funduszu Pracy w 2023 r. wyniosły 10.354.998 tys. zł. Były wyższe od planu po zmianach (9.542.047 tys. zł) o 812.951 tys. zł, tj. o 8,5%. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z wyższych wpływów środków z Unii Europejskiej o 352.267 tys. zł oraz obowiązkowej składki o 191.812 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,0% - 8.391.812 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 191.812 tys. zł, tj. o 2,3%. Zrealizowanie w 2023 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej – 843.314 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 352.267 tys. zł, tj. o 71,7%. Kwota ta stanowi zwrot wydatków poniesionych przez powiatowe urzędy pracy z tytułu realizacji pozakonkursowych projektów w ramach Programów Operacyjnych w perspektywie finansowej 2014-2020. Zrealizowanie wyższych przychodów wynika z zatwierdzenia przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej wyższego poziomu certyfikacji wydatków Funduszu Pracy w ramach programów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS),
- pozostałe przychody – 1.137.278 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 286.278 tys. zł, tj. o 33,6%. Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika głównie z tytułu odsetek (o 86.196 tys. zł więcej) oraz zwrotów dokonanych przez instytucje zarządzające Pracowniczymi Planami Kapitałowymi w związku z rezygnacją uczestników z dalszego udziału w programie (146.792 tys. zł). Odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 795.405 tys. zł.

Koszty Funduszu Pracy w 2023 r. wyniosły 9.032.959 tys. zł, były niższe od planu po zmianach (9.655.800 tys. zł) o kwotę 622.841 tys. zł tj. o 6,5%. Niższe wykonanie kosztów wynika głównie z niższego wykonania aktywnych form przeciwdziałania bezrobociu o 381.785 tys. zł oraz Pracowniczych Planów Kapitałowych o 149.696 tys. zł.

Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- zasiłki dla bezrobotnych (łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne) – 2.214.382 tys. zł, tj. 99,1% planu po zmianach (wypłata zasiłków dla bezrobotnych – 1.739.359 tys. zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 475.023 tys. zł).

  W ustawie budżetowej na 2023 r. założono, że liczba średniomiesięcznie wypłaconych zasiłków dla bezrobotnych wyniesie 108,4 tys., a wyniosła 118,7 tys. Przeciętna wysokość zasiłku w 2023 r. wyniosła 1.221,1 zł (bez składek) i była niższa od planowanej o 166,7 zł. Liczba zarejestrowanych bezrobotnych na koniec 2023 r. wyniosła 788,2 tys. osób i była o 24,1 tys. osób niższa niż na koniec 2022 r. Stopa bezrobocia na koniec 2023 r. wyniosła 5,1% i była o 0,1 pkt proc. niższa niż na koniec 2022 r.,

- dodatki aktywizacyjne – 138.591 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 278,5 tys. dodatków,

- świadczenia integracyjne – 163.908 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 80,8 tys. świadczeń,

- zasiłki i świadczenia przedemerytalne – 728.640 tys. zł, tj. 94,5% planu po zmianach,

- Pracownicze Plany Kapitałowe – 590.304 tys. zł, tj. 79,8% planu po zmianach. Informację o planowanej łącznej liczbie uczestników objętych wpłatą powitalną i dopłatą roczną przekazuje ministrowi właściwemu do spraw pracy Prezes Polskiego Funduszu Rozwoju,

- aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu - wydatkowano 4.696.547 tys. zł, tj. 92,5% planu po zmianach - obejmują głównie:

  - programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej – 3.255.922 tys. zł (94,3% planu po zmianach), w tym koszty zakupów inwestycyjnych w wysokości 251.079 tys. zł (99,7% planu po zmianach) przeznaczonych na refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,

  - dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników – 258.710 tys. zł (69,5% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika z mniejszego niż zakładano zainteresowania instrumentem,

  - Krajowy Fundusz Szkoleniowy – 271.708 tys. zł (97,9% planu po zmianach),

  - koszty związane z realizacją wsparcia rozwoju opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 250.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach),

- refundację wynagrodzeń młodocianych pracowników – 538.947 tys. zł (98,0% planu po zmianach),

– wynagrodzenia, składki, dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 208.848 tys. zł, tj. 98,0% planu po zmianach, z tego na:

- wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy – 158.471 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
- dodatki do wynagrodzeń pracowników powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy – 37.090 tys. zł (92,2% planu po zmianach),
- wynagrodzenia, składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.287 tys. zł (91,6% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec roku 2023 wyniósł 24.742.122 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 614.535 tys. zł, tj. o 2,5%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, głównie z wyższego wykonania przychodów o 812.951 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2023 r. (55.282 tys. zł) obejmowały głównie zobowiązania z tytułu bieżących rozliczeń, w szczególności świadczeń i składek na ubezpieczenia społeczne.

Należności w stanie Funduszu na koniec roku (15.884.135 tys. zł) obejmują głównie pożyczki udzielone do Funduszu Solidarnościowego z przeznaczeniem na finansowanie:

– świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.700.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2019 r.). W 2023 r. Fundusz otrzymał spłatę pierwszej raty w wysokości 300.000 tys. zł,

– renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2020 r.),

– zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (pożyczki udzielone w 2023 r.) – 8.000.000 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 8.362.094 tys. zł.

8.2.2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

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

Środki Funduszu przeznaczane są na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych oraz ich zatrudnianie.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 8.471.489 tys. zł i były wyższe od planu po zmianach (8.207.968 tys. zł) o 263.521 tys. zł, tj. o 3,2%. Wyższe wykonanie przychodów wynika, per saldo, głównie z wyższych wpłat pracodawców o 354.449 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- dotacje z budżetu państwa – 1.141.671 tys. zł, tj. 89,4% planu po zmianach (1.277.198 tys. zł) przeznaczone na:
  - dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, przekazanie środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych, zrekompensowanie gminom 50% dochodów utraconych na skutek zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych – 1.105.964 tys. zł,
  - finansowanie projektów z udziałem środków z UE – 35.707 tys. zł,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej – 111.053 tys. zł, tj. 72,7% planu po zmianach (152.797 tys. zł). Zrealizowanie niższych przychodów z tego tytułu wynika z otrzymanych od Instytucji Pośredniczących niższych refundacji wydatkowanych środków, co wiązało się z niższymi niż planowano kosztami w obszarze realizowanych projektów,
- składki i opłaty, w tym wpłaty pracodawców – 6.741.511 tys. zł (wyższe od planu po zmianach o 353.793 tys. zł tj. o 5,5%). Zrealizowanie wyższych przychodów z tego tytułu wynika z wyższego przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej stanowiącego podstawę do naliczania wpłat na Fundusz,
- pozostałe przychody – 468.839 tys. zł (wyższe od planu po zmianach o 84.486 tys. zł, tj. o 22,0%). Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika, per saldo, głównie z tytułu odsetek, które zrealizowano w kwocie 218.464 tys. zł (wyższe od planu po zmianach o 139.729 tys. zł).

Koszty Funduszu wyniosły 7.574.899 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (8.687.132 tys. zł) o 1.112.233 tys. zł, tj. o 12,8%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wydatkowania środków na programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Funduszu o 604.134 tys. zł.

Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych – 3.481.731 tys. zł (96,7% planu po zmianach), z tego na: chronionym rynku pracy – 1.395.694 tys. zł, otwartym rynku pracy – 2.085.975 tys. zł, mieszanym rynku pracy – 62 tys. zł,
- przelewy redystrybucyjne na realizację zadań przez jednostki samorządu terytorialnego – 1.908.383 tys. zł (99,8% planu po zmianach), z tego dla: samorządów województw – 342.256 tys. zł, powiatów – 1.566.127 tys. zł. Sejmik województwa i rada powiatu w formie

uchwały określają zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, na które przeznaczają środki Funduszu przekazane przez Prezesa Zarządu PFRON,

- zadania zlecane fundacjom i organizacjom pozarządowym – 712.889 tys. zł (97,1% planu po zmianach),
- programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Funduszu – 613.362 tys. zł (50,4% planu po zmianach), głównie na programy: Aktywny Samorząd – 233.697 tys. zł, „Samodzielność – Aktywność – Mobilność!" Mobilność osób z niepełnosprawnością – 113.506 tys. zł, Dostępna przestrzeń publiczna – 105.884 tys. zł, „Pomoc obywatelom Ukrainy z niepełnosprawnością" – 58.922 tys. zł. Niższe wykonanie kosztów wynika m.in. z mniejszej liczby zrealizowanych umów, mniejszej niż zakładano liczby wniosków, rezygnacji wnioskodawców z udziału w programach,
- refundację składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, niepełnosprawnym rolnikom lub rolnikom zobowiązanym do opłacania składek za niepełnosprawnego domownika – 138.826 tys. zł (99,4% planu po zmianach),
- realizację działań wyrównujących różnice między regionami – 105.701 tys. zł (88,6% planu po zmianach),
- realizację programów wspieranych ze środków pomocowych Unii Europejskiej – 90.695 tys. zł (80,7% planu po zmianach),
- zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej – 40.717 tys. zł (86,6% planu po zmianach),
- wypłaty środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych – 41.081 tys. zł (27,4% planu po zmianach). Niskie wykonanie kosztów wynika z mniejszego niż zakładano zainteresowania dysponentów funduszy,
- bieżącą działalność Biura i Oddziałów Funduszu – 253.780 tys. zł (90,6% planu po zmianach), w tym wynagrodzenia osobowe – 95.696 tys. zł (99,5% planu po zmianach),
- wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne) – 15.901 tys. zł (36,0% planu po zmianach). Niższe wykonanie wydatków wynika m.in. z mniejszego zapotrzebowania w zakresie zmian i modyfikacji w systemach informatycznych PFRON.

Stan Funduszu na koniec roku 2023 wyniósł 3.804.860 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 2.102.580 tys. zł tj. o 123,5%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, z wyższego wykonania środków pieniężnych o 2.103.003 tys. zł, tj. o 129,9% - głównie z tytułu niższego wykonania kosztów o 1.112.233 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2023 r. (76.513 tys. zł) obejmowały zobowiązania z tytułu wpłat pracodawców w wysokości 37.569 tys. zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 38.945 tys. zł obejmujące m.in. rozrachunki z dostawcami.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 3.716.348 tys. zł.

8.2.3. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP) działa na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy. Ze środków Funduszu realizowane są głównie wydatki na zaspokajanie podstawowych roszczeń pracowniczych przysługujących w ramach powszechnie obowiązującego prawa pracy.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 1.143.172 tys. zł. Były wyższe od planu po zmianach (745.577 tys. zł) o 397.595 tys. zł, tj. o 53,3%. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z tytułu odsetek.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- składki od pracodawców (0,10% podstawy wymiaru) – 639.283 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 39.283 tys. zł, tj. o 6,5%. Zrealizowanie w 2023 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- pozostałe przychody – 516.548 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 370.971 tys. zł, tj. o 254,8%. Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika głównie z tytułu odsetek bieżących i od wolnych środków przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów (187.737 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2023 r. wyniosły 218.451 tys. zł, były niższe od planu po zmianach (247.518 tys. zł) o 29.067 tys. zł, tj. o 11,7%. Niższe wykonanie wynikało, per saldo, głównie z niższego wykonania kosztów zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia o 75.588 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- umorzenia nieściągalnych należności z tytułu wypłaconych świadczeń – 48.410 tys. zł (48,5% planu po zmianach), umorzeniu podlegają należności, w stosunku do których wyczerpane zostały wszystkie procedury windykacyjne, zwrot wypłaconych świadczeń okazał się niemożliwy lub związany byłby z poniesieniem kosztów znacznie przewyższających wysokość dochodzonych należności. Niższe wykonanie wynika m.in. z większej liczby wniosków beneficjentów bez pozytywnego rozstrzygnięcia,
- różne przelewy – 29.028 tys. zł (86,7% planu po zmianach), kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez marszałków województw na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi),

- wpłaty do budżetu państwa – 6.054 tys. zł (95,7% planu po zmianach), kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez ministra właściwego do spraw pracy na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi),
- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia – 24.412 tys. zł (24,4% planu po zmianach), kwota ta przeznaczona została głównie na pokrycie przez wojewódzkie urzędy pracy wydatków generowanych przy rozliczaniu udzielonej pomocy, kontrolę pracodawców, którzy otrzymali wsparcie oraz wypłaty świadczeń przyznanych na podstawie wniosków rozpatrzonych pozytywnie w ramach procedury odwoławczej. Niższe wykonanie wynika z mniejszej skali prowadzonych spraw przez wojewódzkie urzędy pracy oraz ostatecznego ich rozstrzygnięcia,
- odpis aktualizujący należności – 105.021 tys. zł,
- koszty inwestycyjne – 139 tys. zł (63,2% planu po zmianach), na które złożyły się: zakup dysków do macierzy, urządzeń wielofunkcyjnych oraz przełącznika sieciowego. Niższe wykonanie tej pozycji wynika głównie z mniejszego zapotrzebowania wojewódzkich urzędów pracy na środki FGŚP celem dokonania zakupów inwestycyjnych.

Stan Funduszu na koniec roku 2023 wyniósł 4.418.574 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach (4.268.939 tys. zł) o 149.635 tys. zł, tj. o 3,5%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, głównie z wyższych należności na koniec roku o 323.681 tys. zł - głównie z tytułu przeprowadzonych weryfikacji dokumentacji rozliczeń przekazanych podmiotom świadczeń z tytułu COVID-19.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2023 r. (134.787 tys. zł) obejmowały głównie zwrócone przez pracodawców środki z tytułu otrzymanego wsparcia, a które nie zostały przez wojewódzkie urzędy pracy rozliczone do końca 2023 roku.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 3.476.743 tys. zł.

Transfery na rzecz ludności mieszczące się w należnościach Funduszu dokonane na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy – ujęte w planie po zmianach w kwocie 136.570 tys. zł, zrealizowano w kwocie 126.741 tys. zł dla 9.012 osób, co stanowiło 92,8% planu po zmianach.

Z tytułu transferów powiększających należności za pracodawców niewypłacalnych w rozumieniu ww. ustawy zostały wypłacone głównie następujące świadczenia:

- wynagrodzenia za pracę planowane w kwocie 43.024 tys. zł, zrealizowano w kwocie 40.187 tys. zł (6.726 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 5.975 zł),
- odprawy pieniężne przysługujące na podstawie przepisów o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników

planowane w kwocie 44.000 tys. zł, zrealizowano w kwocie 40.408 tys. zł (4.345 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 9.300 zł),

- ekwiwalenty pieniężne za urlop wypoczynkowy, o którym mowa w art. 171 §1 Kodeksu pracy, należny za rok kalendarzowy, w którym ustał stosunek pracy planowane w kwocie 14.800 tys. zł, zrealizowano w kwocie 13.576 tys. zł (4.472 świadczenia – średnio na jedno świadczenie 3.036 zł),
- składki na ubezpieczenia społeczne należne od pracodawców na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, przysługujące od świadczeń wypłaconych ze środków Funduszu, planowane w kwocie 11.300 tys. zł, zrealizowano w kwocie 10.391 tys. zł (8.734 świadczenia – średnio na jedno świadczenie 1.190 zł).

8.2.4. Fundusz Solidarnościowy

Fundusz Solidarnościowy działa na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym. Środki Funduszu przeznaczane są na wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych, jak również wsparcie finansowe emerytów i rencistów.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 24.768.980 tys. zł. Były wyższe od planu po zmianach (24.413.417 tys. zł) o 355.563 tys. zł, tj. o 1,5%. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z wyższych wpływów z obowiązkowej składki o 266.278 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,45% - 12.166.278 tys. zł i były one wyższe od planu po zmianach o 266.278 tys. zł, tj. o 2,2%. Zrealizowanie w 2023 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- danina solidarnościowa – 2.248.395 tys. zł, niższa od planu po zmianach o 212.059 tys. zł, tj. o 8,6%. Zrealizowanie niższych przychodów z tego tytułu wynika z uzyskania przez podatników mniejszych dochodów stanowiących podstawę obliczenia daniny solidarnościowej,
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie świadczenia uzupełniającego, kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia, kosztów obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające oraz kosztów świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o świadczeniu uzupełniającym dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji – 2.636.963 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 6.880.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach) - wpłata z budżetu państwa przekazana przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego na realizację postanowień ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o kolejnym dodatkowym rocznym świadczeniu pieniężnym dla emerytów i rencistów oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 sierpnia 2023 r. w sprawie określenia kwoty

wyższej niż kwota najniższej emerytury stosowanej do ustalenia wysokości kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów w 2023 r.,

- odsetki – 449.350 tys. zł, były one wyższe od planu po zmianach o 49.350 tys. zł, tj. o 12,3%. Zrealizowanie większych przychodów w tej pozycji wynika głównie z tytułu odsetek od wolnych środków przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów (410.315 tys. zł).

Koszty Funduszu wyniosły 45.178.322 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (46.121.800 tys. zł) o 943.478 tys. zł, tj. o 2,0%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wykonania dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów o 551.543 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.362.760 tys. zł (94,4% planu po zmianach),
- programy rządowe i resortowe, w tym obejmujące realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych – 956.677 tys. zł (83,7% planu po zmianach), w tym koszty inwestycyjne – 78.453 tys. zł (37,3% planu po zmianach). Ww. kwota obejmowała realizację sześciu programów resortowych oraz jednego programu rządowego. Niższe wykonanie wynika ze zrealizowania zadań w danym roku w mniejszym zakresie od planowanego, mniejszej liczby samorządów oraz organizacji pozarządowych, które przystąpiły do realizacji programów resortowych,
- odpis na Fundusz Dostępności – 40.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
- renta socjalna i zasiłek pogrzebowy wraz z kosztami obsługi – 5.585.025 tys. zł (99,9% planu po zmianach),
- dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów wraz z kosztami obsługi – 35.138.457 tys. zł (98,5% planu po zmianach) z tego: tzw. „13-sta” emerytura - 15.113.692 tys. zł, „14-sta” emerytura - 20.024.765 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku 2023 wyniósł (minus) 29.583.694 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 2.447.543 tys. zł, tj. o 7,6%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, głównie z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku o 2.447.579 tys. zł - głównie z tytułu wyższego wykonania środków pieniężnych na początek roku o 1.013.962 tys. zł oraz niższego wykonania kosztów o 943.478 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec roku (32.204.303 tys. zł) obejmują głównie:

- pożyczkę zaciągniętą w 2019 r. z Funduszu Pracy na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.700.000 tys. zł (w 2023 r. dokonano spłaty pierwszej raty w wysokości 300.000 tys. zł),
- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Pracy na realizację renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł,

- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 11.504.268 tys. zł,
- pożyczkę zaciągniętą w 2023 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.000.000 tys. zł),
- pożyczki zaciągnięte w 2023 r. z Funduszu Pracy na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (8.000.000 tys. zł).

W 2023 r. udzielono ze środków budżetu państwa pożyczki płynnościowej dla Funduszu Solidarnościowego w wysokości 8.100.000 tys. zł w celu zrealizowania dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów w ustawowym terminie. Pożyczka została spłacona w całości w 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 2.620.249 tys. zł.

8.2.5. Fundusz Dostępności

Fundusz Dostępności został utworzony na mocy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w celu wsparcia działań w zakresie zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy.

Stan Funduszu na początek roku wyniósł 30.635 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

Przychody Funduszu w 2023 r. zrealizowano w wysokości 53.613 tys. zł, tj. 104,9% planu po zmianach w wysokości 51.109 tys. zł. Ich źródłem były środki pochodzące z odpisu z Funduszu Solidarnościowego w wysokości 40.000 tys. zł, środki finansowe zwrócone z pożyczek udzielanych ze środków funduszy europejskich w kwocie 12.875 tys. zł oraz odsetki w wysokości 738 tys. zł.

Wyższe od zaplanowanych przychody osiągnięte zostały głównie z tytułu środków finansowych zwróconych z pożyczek udzielanych ze środków funduszy europejskich.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 81.550 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach w wysokości 81.744 tys. zł. Ze środków Funduszu finansowane były działania w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy poprzez likwidację barier architektonicznych w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 2.698 tys. zł, z tego w całości były to środki pieniężne.

Wolne środki finansowe zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.3. Fundusze związane z prywatyzacją

Wydatki tej grupy Funduszy przeznaczone były na zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, a także na rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W grupie tych Funduszy w 2023 r. zrealizowano **przychody** w wysokości 735.556 tys. zł, tj. 92,7% planu po zmianach (793.630 tys. zł), a **koszty** poniesiono w wysokości 253.620 tys. zł, tj. 43,4% planu po zmianach (584.021 tys. zł).

8.3.1. Fundusz Reprywatyzacji

Fundusz Reprywatyzacji został utworzony na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników. Na rachunku Funduszu gromadzone są środki pochodzące ze sprzedaży 5% akcji należących do Skarbu Państwa w każdej ze spółek powstałych w wyniku komercjalizacji, środki z tytułu świadczeń należnych Skarbowi Państwa, o których mowa w art. 31 ust. 1, art. 31a oraz art. 39 ust. 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa, dochody z tytułu posiadania akcji, przychody z tytułu zbycia tych akcji, odsetki od udzielonych pożyczek oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku Funduszu.

W 2023 r. **przychody** Funduszu zostały zrealizowane w wysokości 352.979 tys. zł, co stanowi 425,0% planu według ustawy budżetowej (83.047 tys. zł) i 241,8% planu po zmianach (146.000 tys. zł), z tego:

- odsetki w wysokości 141.378 tys. zł stanowiące 170,2% planu (83.047 tys. zł) i 101,0% planu po zmianach (140.000 tys. zł),
- wpływy z dywidend w nieplanowanej wysokości 501 tys. zł,
- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych w nieplanowanej wysokości 4.709 tys. zł,
- inne zwiększenia, w tym odpisy aktualizujące należności i długoterminowe aktywa finansowe w nieplanowanej wysokości 206.391 tys. zł – co stanowi główną przyczynę znacznie wyższego wykonania przychodów w stosunku do planu.

Zaznaczyć należy, że na etapie opracowywania planu nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie przychodów z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu z uwagi na dużą liczbę zmiennych mających wpływ na ilość możliwych do ulokowania środków na rachunku Funduszu w ciągu roku, a także na dynamikę zmian stóp procentowych.

Ze środków Funduszu zrealizowane zostały **koszty** w wysokości 154.011 tys. zł, co stanowi 36,3% planu według ustawy budżetowej (423.700 tys. zł) i 71,3% planu po zmianach (216.021 tys. zł), z tego:

- wydatki związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami w wysokości 120.254 tys. zł, stanowiące 80,2% planu po zmianach (150.000 tys. zł),
- odsetki od odszkodowań w wysokości 15.135 tys. zł, stanowiące 75,7% planu po zmianach (20.000 tys. zł),
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 1.439 tys. zł, stanowiące 72,0% planu po zmianach (2.000 tys. zł),
- koszty z grupy wydatków bieżących jednostek w wysokości 202 tys. zł, stanowiące 28,1% planu po zmianach (720 tys. zł),
- wypłaty odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich w wysokości 900 tys. zł, stanowiące 75,0% planu po zmianach (1.200 tys. zł),
- inne zmniejszenia, w tym odpisy aktualizujące należności w nieplanowanej wysokości 16.080 tys. zł.

Zrealizowanie kosztów związanych z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami (w tym: odszkodowania, odsetki oraz koszty postępowań sądowych) w kwocie niższej niż planowana wynika z przebiegu postępowań administracyjnych i sądowych prowadzonych przez właściwe organy, z reguły długotrwałych. Oznacza to przesunięcie realizacji planowanych wypłat odszkodowań na lata następne. Mniejsza liczba zrealizowanych wyroków sądowych wpłynęła bezpośrednio na zmniejszenie wydatków związanych z kosztami postępowań sądowych, jak również na zmniejszenie kosztów wynagrodzeń biegłych sądowych za sporządzanie opinii i ekspertyz w sprawach toczących się przed sądami o przyznanie odszkodowań.

Koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich zostały oszacowane na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości. Środki na ten cel wypłacane są na wniosek Komisji do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich, o której mowa w ustawie z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa.

W 2023 r. nie wpłynął żaden wniosek o wypłatę odszkodowań wobec osób represjonowanych, w związku z tym nie zrealizowano kosztów w tym zakresie.

Koszty zaplanowane na 2023 r. na dotacje przekazywane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 80.000 tys. zł nie zostały zrealizowane. Wniosek o udzielenie ww. dotacji złożony do Ministra Finansów, nie został zakwalifikowany do realizacji. Zgodnie z art. 56 ust. 4e ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, jednostka samorządu terytorialnego występująca o dotację musi wykazać szczególne okoliczności

uzasadniające udzielenie dotacji, w tym związane z jej sytuacją finansową, uniemożliwiającą samodzielne zaspokojenie roszczeń.

Koszty zaplanowane na wynagrodzenia bezosobowe (koszty wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów zlecenia lub umów o dzieło osobom fizycznym) w wysokości 100 tys. zł nie zostały zrealizowane, co wynika z braku podejmowania działań związanych z prowadzeniem szeroko rozumianych prac nad regulacjami z zakresu reprywatyzacji, które wymagałyby poniesienia kosztów tego typu.

Ustawa z 1 grudnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 znowelizowała ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, wydłużając możliwość nabywania lub obejmowania ze środków Funduszu Reprywatyzacji przez Skarb Państwa akcji w spółkach o kolejny rok, tj. do końca 2023 r. Wypłata środków z Funduszu następuje na pisemne zlecenie składane dysponentowi Funduszu przez Prezesa Rady Ministrów. Zadanie to, zgodnie z wnioskiem KPRM, zostało uwzględnione w planie po zmianach w kwocie 41.001 tys. zł. Jednak w związku z nieprzekazaniem przez Prezesa Rady Ministrów zlecenia zapłaty zadanie to nie zostało zrealizowane.

Ponadto w związku z niższym niż planowano wykonaniem kosztów Funduszu w 2023 r. nie dokonano planowanej, w celu zapewnienia płynności na rachunku bieżącym Funduszu, sprzedaży części skarbowych papierów wartościowych o wartości nominalnej 1.000.000 tys. zł znajdujących się na rachunku depozytowym Funduszu. Zatem w planie po zmianach w układzie kasowym dochody ogółem zostały zmniejszone z kwoty 1.161.357 tys. zł do kwoty 211.860 tys. zł, a wydatki ogółem zmniejszone z kwoty 635.200 tys. zł do kwoty 427.521 tys. zł. W 2023 r. dochody zostały wykonane w wysokości 224.851 tys. zł, co stanowi 19,4% planu według ustawy budżetowej i 106,1% planu po zmianach, natomiast wydatki zostały wykonane w wysokości 349.431 tys. zł, co stanowi 55,0% planu według ustawy budżetowej i 81,7% planu po zmianach, w tym 211.500 tys. zł z tytułu udzielonych pożyczek, co stanowi 100,0% planu według ustawy budżetowej i planu po zmianach.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 4.807.861 tys. zł, z tego: środki pieniężne 1.267.829 tys. zł, należności 623.410 tys. zł, skarbowe papiery wartościowe 2.916.900 tys. zł (wartość rynkowa) oraz zobowiązania 279 tys. zł.

Znajdujące się na rachunku depozytowym Funduszu skarbowe papiery wartościowe zostały przekazane Funduszowi w 2021 r. na podstawie art. 76 ust. 1 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 1.267.829 tys. zł.

8.3.2. Fundusz Rekompensacyjny

Fundusz Rekompensacyjny utworzony został na podstawie art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wypłat świadczeń pieniężnych z tytułu rekompensaty za mienie pozostawione poza obecnymi granicami RP oraz na obsługę wypłat z tytułu tych świadczeń.

Przychodem Funduszu są głównie wpływy ze sprzedaży nieruchomości Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa realizowanej w trybach przetargowych, o łącznej powierzchni nie mniejszej niż 400.000 ha oraz wpływy z tytułu odpłatnego korzystania z mienia Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa, przekazywane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa w formie zaliczek kwartalnych, w wysokości ustalonej w rocznym planie finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa oraz odsetki bankowe.

Przychody Funduszu na 2023 r. zostały zaplanowane w kwocie ogółem 647.630 tys. zł, zrealizowane zostały w kwocie 382.577 tys. zł, co stanowi 59,1% planu po zmianach.

Przychody Funduszu Rekompensacyjnego pochodziły z następujących tytułów:

- rocznego rozliczenia przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa zaliczek kwartalnych przekazanych z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w 2022 r. w kwocie 216.683 tys. zł,
- odsetek od wolnych środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie, które wyniosły 105.699 tys. zł - odsetki od depozytów MF i naliczonych co kwartał odsetek ustawowych od kwot należności podlegających zwrotowi,
- ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 60.240 tys. zł (9,4% planu po zmianach) - wpłaty dokonane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, zgodnie z art. 16 ust. 4 ustawy o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, przy czym niższe zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego wynika ze zmiany rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
- zwrotu nienależnie wypłaconych rekompensat wraz z odsetkami w kwocie -45 tys. zł.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu na 2023 r. zostały zaplanowane w kwocie 368.000 tys. zł, a zrealizowane w kwocie 99.610 tys. zł, co stanowi 27,1% planu po zmianach.

Ze środków Funduszu zrealizowane zostały następujące wydatki:

- wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych w kwocie 98.428 tys. zł (27,0% planu po zmianach). Niższe niż planowano koszty na wypłaty rekompensat wynikały z przekazania przez wojewodów do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji mniejszej niż zakładano liczby wniosków dotyczących potwierdzonego prawa do rekompensaty, co spowodowało niższy poziom wypłat rekompensat. W związku z powyższym wypłacano również niższe prowizje dla Banku Gospodarstwa Krajowego za obsługę tych wypłat,
- wypłaty prowizji zmiennej i stałej w kwocie 1.181 tys. zł (39,4% planu po zmianach) dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu powierzenia Bankowi wypłaty rekompensat, a także zapłaty wynagrodzenia za usługę asysty technicznej oraz serwisu Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 2.112.720 tys. zł, z tego środki pieniężne 2.093.066 tys. zł, należności 21.143 tys. zł i zobowiązania 1.489 tys. zł. Zobowiązania dotyczyły głównie rekompensat za mienie pozostawione poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 2.091.599 tys. zł.

8.4. Fundusze związane z bezpieczeństwem

Do zadań realizowanych przez Fundusze zaliczone do tej grupy należą: gromadzenie środków na tworzenie i utrzymywanie zapasów Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych oraz finansowanie realizacji zadań Agencji w zakresie zapasów interwencyjnych w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym, bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz bezpieczeństwo pojazdów i ich właścicieli, wspieranie szeroko rozumianej readaptacji społecznej osób przebywających w placówkach resocjalizacyjnych, w szczególności poprzez finansowanie działań służących ochronie i tworzeniu miejsc pracy dla tych osób, jak również modernizację przywięziennych zakładów pracy, modernizacja jednostek organizacyjnych Policji, utrzymanie i funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Straży Granicznej oraz Państwowej Straży Pożarnej, wsparcie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami oraz zadania inwestycyjne i modernizacja uzbrojenia i wyposażenia organów i jednostek podległych ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych lub przez niego nadzorowanych.

W wyniku działalności poniższych Funduszy zrealizowano w 2023 r. **przychody** w kwocie 2.556.025 tys. zł, tj. 103,3% planu po zmianach (2.474.987 tys. zł), a **koszty** zostały wykonane w wysokości 2.869.153 tys. zł, tj. 56,3% planu po zmianach (5.096.273 tys. zł).

Zasilenie z budżetu państwa w postaci dotacji otrzymał Fundusz Cyberbezpieczeństwa w kwocie 99.997 tys. zł, tj. niemal 100,0% planu po zmianach (100.000 tys. zł).

8.4.1. Fundusz Zapasów Interwencyjnych

Fundusz Zapasów Interwencyjnych został utworzony na podstawie art. 28a ustawy z dnia16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym.

Przychody Funduszu w 2023 r. zrealizowano w wysokości 1.565.607 tys. zł, tj. 113,3% planu po zmianach wynoszącego 1.381.386 tys. zł., na ww. przychody składają się głównie przychody z tytułu opłaty zapasowej wnoszonej przez producentów i handlowców, stosownie do postanowień art. 21b ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym oraz odsetki. Uzyskanie wyższych przychodów wynika ze zwiększonych wpływów z tytułu odsetek i jest efektem zarówno utrzymywania się wyższych od planowanych stóp procentowych w trakcie 2023 r., jak i wyższych od planowanych sald środków pieniężnych na rachunku Funduszu.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 1.664.014 tys. zł, co stanowi 46,0% planu po zmianach wynoszącego 3.615.436 tys. zł. Ze środków Funduszu zrealizowane zostały następujące zadania:

- zakup paliw na zapasy agencyjne w kwocie 963.802 tys. zł (35,5% planu po zmianach),
- utrzymywanie zapasów agencyjnych w kwocie 673.451 tys. zł (78,9% planu po zmianach),
- pokrycie kosztów działalności Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (RARS) związanych z wykonywaniem zadań w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów agencyjnych w kwocie 19.300 tys. zł (82,6% planu po zmianach),
- sfinansowanie innych kosztów realizacji zadań (głównie: kosztów budowy, o których mowa w art. 43f ust. 1 ustawy Prawo energetyczne), zwrotów opłaty zapasowej za lata ubiegłe w kwocie 7.462 tys. zł (27,2% planu po zmianach).

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu spowodowane było przede wszystkim:

- poniesieniem przez RARS niższych kosztów zakupu paliw w odniesieniu do planu, spowodowane było głównie przesunięciem niezrealizowanych w 2023 r. dostaw poza okres sprawozdawczy oraz różnicą między ceną zakupu, a ceną przyjętą w planie rzeczowym Funduszu Zapasów Interwencyjnych na 2023 r. dla oleju napędowego i dla benzyny,
- utrzymywaniem w 2023 r. mniejszego niż zakładano wolumenu paliw w magazynach obcych oraz uzyskaniem niższych cen w postępowaniach przetargowych,
- mniejszą niż zakładano kwotą zwrotów opłaty zapasowej za lata ubiegłe wraz z odsetkami, gdyż zwroty te zależne są od wyroków sądowych i przez to są trudne do przewidzenia.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 3.900.259 tys. zł, z tego środki pieniężne w wysokości 3.720.468 tys. zł, należności w kwocie 234.850 tys. zł. Wyższy od planowanego stan środków pieniężnych na koniec 2023 r., tj. 281,1% planu po zmianach wynoszącego 1.323.581 tys. zł, jest konsekwencją uzyskania wyższych przychodów z tytułu odsetek oraz poniesienia niższych wydatków na realizację zadań ustawowych, głównie na zakup paliw.

Zobowiązania Funduszu w wysokości 55.059 tys. zł stanowiące 44,8% planu po zmianach w wysokości 122.977 tys. zł. wynikają z niższych płatności z tytułu magazynowania paliw za miesiąc grudzień 2023 r. Jest to efekt wykorzystania przez RARS mniejszych pojemności magazynowych – w związku z niezrealizowaniem w całości planowanych zakupów paliw oraz przesunięciem w 2023 r. części zapasów do rezerw strategicznych, które zostały przeznaczone na pomoc Ukrainie.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 3.720.468 tys. zł.

8.4.2. Fundusz Wsparcia Policji

Fundusz został utworzony na podstawie art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji.

Źródłem przychodów Funduszu są środki finansowe uzyskane przez Policję w trybie i na warunkach określonych w art. 13 ust. 3 i 4a ww. ustawy, na podstawie zawieranych przez dysponentów Funduszu umów i porozumień, określających przeznaczenie środków przekazywanych jednostkom Policji.

Stan Funduszu na początek 2023 r. wynosił 31.005 tys. zł, z tego środki pieniężne w kwocie 39.206 tys. zł, należności 1.478 tys. zł i zobowiązania 9.679 tys. zł.

Przychody Funduszu zostały w 2023 r. wykonane w wysokości 107.545 tys. zł tj. 93,4% planu po zmianach (115.180 tys. zł) oraz 164,9% planu według ustawy budżetowej (65.208 tys. zł).

Uzyskane przychody pochodziły z wpłat otrzymanych od jednostek samorządu terytorialnego, od państwowych jednostek organizacyjnych, stowarzyszeń, fundacji, instytucji ubezpieczeniowych oraz banków w kwocie 105.555 tys. zł oraz odsetek naliczonych od wolnych środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie w wysokości 1.982 tys. zł oraz inne zwiększenia, w tym zwrot nienależnie pobranych równoważników pieniężnych w zamian za umundurowanie wypłaconych w 2022 r. w wysokości 9 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 132.978 tys. zł, tj. 93,0% planu po zmianach (142.971 tys. zł) oraz 203,9% planu według ustawy budżetowej (65.208 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2023 r. zostały poniesione głównie na:

- wydatki bieżące w wysokości 61.186 tys. zł, w tym m.in. na rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby (15.975 tys. zł), zakup usług pozostałych (9.550 tys. zł), zakup materiałów i wyposażenia (9.187 tys. zł), różne opłaty i składki (3.532 tys. zł),

zakup sprzętu i uzbrojenia (6.396 tys. zł), zakup energii (6.388 tys. zł), zakup usług remontowych (3.249 tys. zł), nagrody dla policjantów za osiągnięcia w służbie (2.553 tys. zł), podróże służbowe zagraniczne (1.304 tys. zł).

Inne zmniejszenia funduszu dotyczą zwrotu środków z roku poprzedniego w związku z rozliczeniem wynikającym z zawartych porozumień oraz anulowaniem porozumienia, którego wartość stanowiła należność funduszu (669 tys. zł);

- wydatki majątkowe w kwocie 71.793 tys. zł, z tego na budowę i modernizację obiektów (18.159 tys. zł), zakup i dofinansowanie zakupu sprzętu transportowego, sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej, sprzętu informatycznego i łączności, analizatorów narkotyków, alkomatów, quadów, dronów, motocykli, urządzeń wielofunkcyjnych (53.634 tys. zł.).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 5.572 tys. zł, z tego środki pieniężne 3.390 tys. zł, należności 3.061 tys. zł, zobowiązania 879 tys. zł, w tym głównie z tytułu wydatków na zakupy inwestycyjne oraz zakupy sprzętu i uzbrojenia.

Wolne środki finansowe w kwocie 3.390 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.4.3. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego

Fundusz został utworzony w 2005 r. na podstawie art. 31c ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego w celu realizacji zadań inwestycyjnych oraz modernizacji uzbrojenia i wyposażenia jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych, w szczególności Policji i Straży Granicznej. Od 1 października 2015 r. Fundusz działa w oparciu o art. 31 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego.

Stan Funduszu na początek roku 2023 wynosił 7.208 tys. zł i były to w całości środki pieniężne.

Fundusz uzyskał w 2023 r. **przychody** w wysokości 457 tys. zł, tj. 91,4% planu po zmianach (500 tys. zł), z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

W 2023 r. Fundusz nie otrzymał wpłaty od Agencji Mienia Wojskowego.

Koszty Funduszu wyniosły 2.098 tys. zł, tj. 25,6% planu po zmianach (8.189 tys. zł) i dotyczyły głównie kosztów inwestycyjnych. Zostały poniesione przede wszystkim na modernizację, budowę, przebudowę i adaptację obiektów służbowych.

Niepełne wykonanie kosztów Funduszu wynika z przesunięcia terminu realizacji zadań przez Komendę Główną Straży Granicznej.

Stan Funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 5.567 tys. zł i w całości obejmował środki pieniężne, które zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.4.4. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców

Fundusz Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców (CEPiK) działa na podstawie ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym. CEPiK jest systemem informatycznym obejmującym centralną bazę danych gromadzącą dane i informacje o pojazdach, ich właścicielach i posiadaczach oraz osobach posiadających uprawnienia do kierowania pojazdami.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z utworzeniem, rozwojem i funkcjonowaniem centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców, w tym Krajowego Punktu Kontaktowego, centralnej ewidencji posiadaczy kart parkingowych oraz elektronicznego katalogu marek i typów pojazdów homologowanych oraz dopuszczonych do ruchu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Źródłem przychodów Funduszu są wpływy z opłaty pobranej za udostępnienie danych lub informacji z centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców oraz wpływy z opłat ewidencyjnych (m.in. od umów OC, za wpis terminu kolejnego badania technicznego, za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego, tablic rejestracyjnych, nalepki kontrolnej, karty pojazdu i prawa jazdy oraz wydanie i wymianę prawa jazdy, a także za wpis przedsiębiorcy do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodek doskonalenia techniki jazdy i ośrodek szkolenia kierowców).

Fundusz uzyskał w 2023 r. **przychody** w wysokości 227.812 tys. zł, co stanowi 81,8% planu po zmianach (278.643 tys. zł), na które składają się:

- opłaty ewidencyjne uiszczone przez zakłady ubezpieczeń z tytułu zawartej umowy ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych,
- opłaty ewidencyjne pobrane przez organy i podmioty zobowiązane do ich pobierania (na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym),
- opłaty pobrane za udostępnianie danych lub informacji z Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Kierowców (na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym),
- odsetki z lokat i depozytów,
- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych.

Niższe wykonanie przychodów wynika przede wszystkim z tego, iż od 1 lipca 2023 r. na podstawie ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o zmianie ustawy - Prawo o ruchu drogowym oraz niektórych innych ustaw opłaty ewidencyjne pobierane przez organy i podmioty zobowiązane, tj. organy uprawnione do wydawania dokumentów stwierdzających uprawnienia do kierowania pojazdami oraz stacji kontroli pojazdów – zostały zniesione, co przyczyniło się do osiągnięcia niższych przychodów niż planowano.

Koszty Funduszu CEPIK wyniosły 285.781 tys. zł, co stanowi 75,7% planu po zmianach (377.547 tys. zł).

W 2023 r. poniesiono koszty dotyczące realizacji następujących przedsięwzięć:

- rozwój i funkcjonowanie Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców – 154.367 tys. zł,
- zadania związane z informatyzacją państwa – 104.414 tys. zł,
- wpłata środków do Funduszu Pomocy – 27.000 tys. zł.

Koszty inwestycyjne Funduszu wyniosły 81.938 tys. zł, co stanowi 50,0% planu po zmianach (163.741 tys. zł).
Niższe wykonanie kosztów, w tym inwestycyjnych wynika głównie z braku zawarcia nowej umowy na realizację projektu informatycznego dotyczącego modernizacji Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców oraz przeniesienie na rok 2024 realizacji zadań.

Ponadto, w poz. „Dotacje na realizację zadań bieżących" wykazano w planie po zmianach kwotę 3.273 tys. zł, natomiast w kolumnie wykonanie wskazano kwotę 38.095 tys. zł, tj. wyższą o 34.822 tys. zł. Analogicznie w poz. „koszty bieżące" wykazano w planie po zmianach kwotę 110.819 tys. zł, zaś w kolumnie wykonanie wskazano kwotę 113.122 tys. zł, tj. wyższą o 2.303 tys. zł. Przyczyną powyższego przekroczenia wykonania było zatwierdzenie rozliczenia dotacji celowych udzielonych w roku 2022 z opóźnieniem, co w konsekwencji skutkowało zwiększeniem wykonania w stosunku do panu po zmianach.

Stan funduszu na koniec roku wyniósł 106.102 tys. zł, co stanowi 406,8% planu po zmianach (26.079 tys. zł). Wykonanie stanu funduszu na koniec roku 2023 na wyższym poziomie od planowanego (o 80.023 tys. zł) spowodowane jest niższym od planowanego wykonaniem kosztów. Stan należności na koniec roku wyniósł 14.729 tys. zł oraz zobowiązania 9.279 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 100.652 tys. zł.

8.4.5. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy

Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 czerwca 2021 r. w sprawie Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy.

Przychody Funduszu wyniosły w 2023 r. 292.657 tys. zł, co stanowi 90,0% planu po zmianach (325.300 tys. zł).

Kwotę ogółem przychodów Funduszu w 2023 r. stanowiły:

- 279.077 tys. zł - wpłaty jednostek organizacyjnych Służby Więziennej z tytułu potrąceń dokonywanych z wynagrodzeń skazanych, o których mowa jest w art. 125 §1 ustawy -

Kodeks karny wykonawczy (z tego 91.801 tys. zł to suma wpłat z tytułu potrąceń z wynagrodzenia osadzonych zatrudnionych w jednostkach budżetowych, zaś 187.276 tys. zł to suma wpłat z tytułu potrąceń z wynagrodzenia osadzonych zatrudnianych przez przedsiębiorców),

- 7.593 tys. zł - inne zwiększenia pochodzące z wpłat zryczałtowanej opłaty z tytułu użytkowania przez osadzonych w celi mieszkalnej dodatkowego sprzętu elektronicznego lub elektrycznego (art. 110b Kodeksu karnego wykonawczego),
- 5.675 tys. zł - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu (zarządzanych w systemie overnight oraz przekazywanych w zarządzanie terminowe Ministrowi Finansów), od udzielonych pożyczek oraz od środków przekazanych beneficjentom w ramach dotacji,
- 312 tys. zł - wpłaty przywięziennych zakładów pracy (przedsiębiorstw państwowych oraz instytucji gospodarki budżetowej) dokonywanych w związku z korzystaniem przez te podmioty w roku 2023 ze zwolnień określonych w art. 6 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności.

W roku 2023 ze środków Funduszu zrealizowano **koszty** w łącznej wysokości 313.929 tys. zł, co stanowiło 79,1% planu po zmianach (397.000 tys. zł). Niższe wykonanie kosztów wynika z powodu opóźnień beneficjentów w realizacji przedsięwzięć, aneksowania umów, zgodnie z którymi określone kwoty wydatków przeniesiono na kolejne lata realizacji inwestycji.

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 141.478 tys. zł, co stanowiło 62,6% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone na dotacje inwestycyjne udzielone podmiotom zatrudniającym osoby pozbawione wolności (na ich wniosek) na zadania określone w art. 8 ustawy o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności.

Kwotę ogółem kosztów Funduszu w 2023 r. stanowiły:

- 200.477 tys. zł - udzielanie pomocy finansowej w formie dotacji na realizację zadań służących resocjalizacji osób pozbawionych wolności, podmiotom zatrudniającym te osoby;
- 111.998 tys. zł – wypłata ryczałtów z tytułu zwiększonych kosztów zatrudnienia osób pozbawionych wolności – na podstawie art. 8 ust. 2 ustawy o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności, przysługujące przedsiębiorcom zatrudniającym te osoby (inne zmniejszenia);
- 1.454 tys. zł - inne zmniejszenia (umorzenie należności nieściągalnych od Państwowego Przedsiębiorstwa Przemysłu Meblarskiego i Budownictwa Potulice).

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 51.073 tys. zł, wykonany został w kwocie 101.500 tys. zł, tj. 198,7%. Spowodowane to było niższym wykonaniem przychodów o 32.643 tys. zł oraz niższym wykonaniem kosztów o 83.071 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 101.414 tys. zł.

8.4.6. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej

Fundusz został utworzony na podstawie art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej.

Stan Funduszu na początek 2023 r. wynosił 138.677 tys. zł i były to środki pieniężne.

Źródłem przychodów Funduszu w 2023 r. były środki finansowe uzyskane przez Straż Graniczną na podstawie umów i porozumień zawartych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu, a jednostkami samorządu terytorialnego, bankami oraz instytucjami ubezpieczeniowymi.

Przychody Funduszu wyniosły 8.498 tys. zł, tj. 127,7% planu po zmianach (6.654 tys. zł), w ustawie budżetowej planowano 1.581 tys. zł. Przychody obejmowały wpływy od jednostek na fundusz celowy, w tym wydatki bieżące 780 tys. zł, wydatki inwestycyjne 1.239 tys. zł oraz pozostałe przychody 6.478 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 93.429 tys. zł, tj. 64,3% planu po zmianach (145.332 tys. zł), natomiast w ustawie budżetowej planowano 1.581 tys. zł.

Koszty zostały poniesione na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.847 tys. zł, z tego: zakup umundurowania, w tym sprzętu specjalistycznego, sprzętu kwaterunkowego, monitoringu, kamer, paliwa, usług pozostałych, środków ochrony osobistej, leków i wyrobów medycznych, materiałów budowlanych, artykułów biurowych, materiałów promujących SG, sprzętu szkoleniowego,
- wydatki majątkowe w wysokości 91.582 tys. zł, tj. 66,1% planu po zmianach (138.532 tys. zł), które poniesione zostały na zabezpieczenie granicy państwowej, zakup: 6 pojazdów ATV, 5 wielowirnikowców/dronów, systemu perymetrycznego nadzoru wizyjnego, samochodu patrolowego, konsoli dyspozytorskiej, kosiarki bijakowej, zestawu serwisowego do systemów ochrony perymetrycznej, subskrypcji bazy danych do badań dokumentów, montażownicy i wyważarki kół pojazdów dostawczych, maszyny czyszczącej, 2 szaf na uzbrojenie, karczownicy, lornetki z dalmierzem.

Niższe wykonanie planu kosztów, w tym kosztów inwestycyjnych wynika z mniejszej niż planowano liczby umów i porozumień zawartych przez dysponenta Funduszu z podmiotami, które mogą wspierać finansowo jednostki organizacyjne SG.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 53.746 tys. zł i w całości obejmował środki pieniężne, które zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.4.7. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej

Fundusz został utworzony na podstawie art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

Stan Funduszu na początek 2023 r. wynosił 41.972 tys. zł, z tego środki pieniężne 29.812 tys. zł, należności 9.666 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe 2.494 tys. zł. Pozostałe środki obrotowe dotyczą wartości zakupionych materiałów przyjętych na magazyn w roku 2022, a nie wydanych do użytkowania.

Fundusz uzyskał w 2023 r. **przychody** w wysokości 88.741 tys. zł, tj. 86,2% planu po zmianach (102.889 tys. zł), głównie z tytułu wpłat od jednostek w wysokości 84.567 tys. zł, odsetek bankowych w wysokości 3.219 tys. zł, innych zwiększeń, tj. m.in. odsetek od kar umownych, zwrotu wydatków za media w wysokości 949 tys. zł.

Główną przyczyną niższego wykonania planu przychodów jest wycofanie się darczyńców ze wsparcia finansowego jednostek organizacyjnych PSP co przełożyło się na mniejszą niż planowano liczbę umów zawartych i zrealizowanych z podmiotami, które mogą wspierać finansowo te jednostki. W konsekwencji również plan wydatków został zrealizowany na niższym od planowanego poziomie.

Koszty Funduszu wyniosły 103.754 tys. zł tj. 84,6% planu po zmianach (122.693 tys. zł) i zostały poniesione głównie na:

- wydatki bieżące w wysokości 30.296 tys. zł, na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Komend Miejskich/Powiatowych (11.808 tys. zł), wynagrodzeń bezosobowych w Szkole Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy oraz Komendzie Wojewódzkiej PSP w Rzeszowie w związku z koniecznością zatrudnienia rzeczoznawców do spraw przeciwpożarowych do przeprowadzenia szkoleń podstawowych i uzupełniających dla strażaków jednostek ochrony przeciwpożarowej (60 tys. zł), rekompensaty pieniężne za przedłużony czas służby strażaków (500 tys. zł), koszty utrzymania i funkcjonowania pozostałych jednostek organizacyjnych PSP, zakup niezbędnych towarów i usług (wyposażenia, umundurowania, środków ochrony osobistej, paliwa, środków żywności, usług remontowych), media itp. (17.928 tys. zł),
- wydatki majątkowe w kwocie 70.799 tys. zł, z tego na budowę, rozbudowę i modernizację obiektów komend miejskich i powiatowych PSP, zakup sprzętu transportowego (samochodów operacyjnych, kwatermistrzowskich, ratowniczo-gaśniczych, specjalnych z drabiną mechaniczną, do zwalczania zagrożeń środowiska) oraz techniki specjalnej (21.332 tys. zł), na zadania budowlane w Szkole Aspirantów PSP w Krakowie, Centralnej Szkole PSP w Częstochowie i Szkole Podchorążych PSP w Bydgoszczy oraz zakupy inwestycyjne na potrzeby szkół PSP (49.467 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 26.959 tys. zł, w tym środki pieniężne 15.350 tys. zł oraz należności 10.411 tys. zł i zobowiązania 2 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 15.350 tys. zł.

8.4.8. Fundusz Cyberbezpieczeństwa

Fundusz Cyberbezpieczeństwa został utworzony na podstawie ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa.

Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie świadczenia teleinformatycznego osobom realizującym zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa, o których mowa w art. 5 ustawy oraz koszty z nim związane.

Źródłem przychodów Funduszu są m.in. środki przekazane z Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej - PIB, z Funduszu celowego - Szerokopasmowego oraz dotacje z budżetu państwa przekazane przez ministra właściwego do spraw informatyzacji.

Fundusz uzyskał w 2023 r. **przychody** w wysokości 264.708 tys. zł, co stanowi 147,1% planu według ustawy budżetowej (180.000 tys. zł) oraz 100,1% planu po zmianach (264.434 tys. zł), które pochodziły z ustawowo określonych źródeł zasilenia Funduszu, tj. na podstawie ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa, w tym:

- dotacje z budżetu państwa w wysokości 99.977 tys. zł (art. 4 ust. 3 ww. ustawy),
- środki przekazane z Funduszu Szerokopasmowego w wysokości 132.000 tys. zł (art. 2 ust. 8 ww. ustawy),
- środki przekazane przez NASK-BIP w wysokości 10.000 tys. zł (art. 2 ust. 6 ww. ustawy).

Źródłem przychodów Funduszu były także inne przychody, tj. środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa i odsetki z tego tytułu w łącznej wysokości 19.904 tys. zł oraz odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie lub depozyt w wysokości 2.636 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2023 r. wyniosły 273.169 tys. zł, co stanowi 151,8% planu według ustawy budżetowej (180.000 tys. zł) oraz 95,1% planu po zmianach (287.105 tys. zł). Zostały one przekazane podmiotom określonym w art. 5 ww. ustawy, tj. organom administracji rządowej, jednostkom budżetowym oraz jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń teleinformatycznych.

Koszty inwestycyjne Funduszu wyniosły 6.090 tys. zł, co stanowi 88,8% planu po zmianach (6.858 tys. zł).

Przyczyną niższego niż planowano wykonania kosztów Funduszu było niezrealizowanie dwóch dotacji ze środków Funduszu Cyberbezpieczestwa ze względu na brak możliwości zrealizowania tych zadań przez beneficjentów do końca 2023 r.

Stan Funduszu Cyberbezpieczeństwa na koniec roku wyniósł 14.211 tys. zł, z tego środki pieniężne 11.753 tys. zł, należności 2.480 tys. zł oraz zobowiązania 23 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 11.753 tys. zł.

8.5. Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną

Fundusze ujęte w tej grupie realizują zadania w zakresie: rozwijania sportu wśród dzieci, młodzieży i osób z niepełnosprawnościami oraz dofinansowania inwestycji sportowych, promowania przedsięwzięć artystycznych, ochrony polskiego dziedzictwa narodowego, wspierania zadań realizowanych przez Polski Instytut Sztuki Filmowej oraz dofinansowania zajęć sportowych dla uczniów.

W wyniku działalności tych Funduszy w 2023 r. osiągnięto **przychody** w wysokości 2.358.997 tys. zł, tj. 112,4% planu po zmianach (2.099.114 tys. zł) oraz poniesiono **koszty** w wysokości 1.868.613 tys. zł, tj. 92,0% planu po zmianach (2.030.724 tys. zł).

W tej grupie zasilenie z budżetu państwa w postaci dotacji otrzymał Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 140.000 tys. zł, która została wykonana w 100,0%.

8.5.1. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów

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

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

Przychody Funduszu w 2023 r. zostały wykonane w wysokości 25.556 tys. zł, tj. 134,5% planu po zmianach (19.000 tys. zł). Wyższe wykonanie wynika z większych od planowanych wpływów z opłat wnoszonych przez podmioty świadczące usługi, których przedmiotem jest reklama napojów alkoholowych.

Koszty Funduszu zostały wykonane w wysokości 24.225 tys. zł, tj. 96,9% planu po zmianach (25.010 tys. zł). Przeznaczone były na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów, prowadzonych przez stowarzyszenia działające w sferze kultury fizycznej oraz inne organizacje pozarządowe, które w ramach swojej statutowej działalności realizują zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, a także zajęć organizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym w zakresie aktywności fizycznej.

Priorytetem programowym w dofinansowaniu organizacji zajęć sportowych dla uczniów były zajęcia ukierunkowane na upowszechnianie nauki pływania w ramach programu pn. „Umiem pływać”. Ponadto w 2023 r. ze środków Funduszu realizowano także zajęcia w zakresie gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej skierowane do uczniów szkół podstawowych.

Stan funduszu na koniec 2023 r. ukształtował się na poziomie 18.197 tys. zł i stanowił 680,8% planu po zmianach (2.673 tys. zł). Wykonanie stanu środków pieniężnych w kwocie 17.784 tys. zł na wyższym poziomie od planowanego o 15.243 tys. zł spowodowane było głównie wyższym od planowanego wykonaniem planu przychodów oraz wyższym wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 17.784 tys. zł.

8.5.2. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

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

Głównym źródłem przychodów Funduszu jest 75% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach losowych objętych monopolem państwa, wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów oraz dotacji z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Wykonanie **przychodów** Funduszu ukształtowało się na poziomie 2.028.047 tys. zł, tj. 111,4% planu po zmianach (1.820.414 tys. zł), w tym:

- wpływy z Totalizatora Sportowego pochodzące z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol państwa wyniosły 1.107.980 tys. zł, co stanowi 115,6% prognozowanych przez Totalizator Sportowy,
- wpłaty wynikającej z nowelizacji ustawy budżetowej 2023 r. na wydatki majątkowe od jednostek na państwowy fundusz celowy tj. 591.914 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach,
- dotacje z budżetu państwa z części 25 Kultura Fizyczna w wysokości 140.000 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach, z przeznaczeniem na realizacje zadań wynikających z ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Wykonanie przychodów na poziomie wyższym od planowanego wynikało głównie z uzyskanych wyższych wpływów z Totalizatora Sportowego z tytułu dopłat do stawek w grach losowych.

Koszty Funduszu zrealizowane w wysokości 1.560.014 tys. zł, tj. 91,5% planu po zmianach (1.705.050 tys. zł), zostały poniesione głównie na:

- zadania realizowane w ramach programów związanych z przebudową, remontami i dofinansowaniem inwestycji obiektów sportowych – 773.146 tys. zł, z tego:
  - Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – 380.244 tys. zł,
  - Programu inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu – 335.762 tys. zł,

- Program modernizacji kompleksów sportowych „Moje Boisko – ORLIK 2012” – 25.380 tys. zł,
- Program rozwoju infrastruktury piłkarskiej – 22.179 tys. zł,
- Programu budowy zadaszeń boisk piłkarskich – 6.842 tys. zł,
- Tenisowa Polska - Program budowy infrastruktury tenisowej – 1.638 tys. zł.
- Programu rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej – 1.000 tys. zł,
- Programu modernizacji infrastruktury sportowej – 100 tys. zł.

– zadania bieżące – 786.250 tys. zł, z tego:

- rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży – 693.316 tys. zł. Środki na ten cel przeznaczono na realizację następujących programów: „Szkolenie i współzawodnictwo sportowe młodzieży uzdolnionej” (306.359 tys. zł) oraz „Zadania z zakresu sportu dla wszystkich” (386.957 tys. zł),
- rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych – 64.968 tys. zł. W ramach tych środków dofinansowano zadania z dwóch obszarów, tj. przygotowania i udziału w igrzyskach paralimpijskich, igrzyskach głuchych oraz MŚ i ME w sportach nieobjętych programem igrzysk paralimpijskich i igrzysk głuchych (35.000 tys. zł) oraz wspieranie przedsięwzięć w zakresie upowszechniania sportu osób niepełnosprawnych (29.968 tys. zł),
- zadania z zakresu zdrowia publicznego – 20.000 tys. zł poprzez wspieranie programów aktywności fizycznej jako przeciwdziałania nadwadze i otyłości u dzieci i młodzieży,
- rozwijanie turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa – 7.966 tys. zł.

Wykonanie kosztów na poziomie niższym od planowanego związane było głównie z przebiegiem procesu inwestycyjnego, przesunięciami wypłaty kwot dotacji na lata kolejne oraz rezygnacjami z przeprowadzenia inwestycji przez jednostki wnioskujące o środki.

Wykonanie stanu środków pieniężnych na koniec roku 2023 w kwocie 951.408 tys. zł na wyższym poziomie od planowanego (o 328.470 tys. zł) spowodowane było głównie niepełnym wykonaniem zaplanowanych kosztów oraz większym wykonaniem przychodów Funduszu w 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 951.408 tys. zł.

8.5.3. Fundusz Promocji Kultury

Fundusz Promocji Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych. Głównym źródłem przychodów jest 20% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach objętych monopolem państwa.

Przychody Funduszu zaplanowane w 2023 r. w wysokości 259.000 tys. zł zostały wykonane w kwocie 303.127 tys. zł, tj. 117,0% planu po zmianach. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z tytułu wyższych wpływów z dopłat do stawek w grach hazardowych (jest to główna pozycja przychodów).

Koszty Funduszu ustalone w kwocie 291.500 tys. zł zostały wykonane w wysokości 276.500 tys. zł, tj. 94,9% planu po zmianach.

Środki Funduszu przeznaczone zostały na promowanie lub wspieranie:

- ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym – 138.850 tys. zł,
- twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działania na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspieranie czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej – 21.836 tys. zł,
- działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego – 61.788 tys. zł,
- twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej – 6.737 tys. zł
- zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 28.414 tys. zł.

Łącznie na powyższe zadania wydatkowano 257.625 tys. zł, co stanowi 94,3% planu po zmianach.

Ponadto na zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej przekazano kwotę 13.894 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach, a na wypłatę wynagrodzeń za użyczenie przez biblioteki publiczne egzemplarzy utworów bibliotecznych przekazano kwotę 4.469 tys. zł, stanowiącą prawie 100,0% planu po zmianach.

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 88.228 tys. zł, co stanowiło 89,8% planu po zmianach. Kwotę tę przeznaczono na zadania realizowane głównie w ramach programów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego takich jak „Infrastruktura domów kultury", „Infrastruktura kultury", „Infrastruktura szkolnictwa artystycznego", „Narodowa kolekcja sztuki współczesnej" oraz „Promesa dla kultury". Niższe wydatkowanie tych środków było spowodowane rezygnacją części beneficjentów programów z przyznanych im dofinansowań oraz zwrotami niewykorzystanych dotacji.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 311 tys. zł wykonany został w kwocie 59.438 tys. zł. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 44.127 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 15.000 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 58.878 tys. zł.

8.5.4. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków

Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków powstał z dniem 1 stycznia 2018 r. Fundusz działa na podstawie ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

Zadania, które mogą być finansowane ze środków Funduszu to prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane realizowane bezpośrednio przy zabytku. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków stanowi tylko uzupełnienie finansowania takich prac, które realizowane są w głównej mierze z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Przychody Funduszu w 2023 r. zostały wykonane w wysokości 2.268 tys. zł, tj. 324,0% planu po zmianach i planu według ustawy budżetowej (700 tys. zł). Jedynym planowanym ich źródłem były administracyjne kary pieniężne za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wykonanie planu przychodów jest niezależne od działań Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, charakteryzuje je mała przewidywalność, co powoduje, że określone w planie finansowym kwoty mogą nie znajdować pokrycia w rzeczywistych kwotach wykonania planu. Wyższe wykonanie jest wynikiem nieplanowanych przychodów m.in. z tytułu wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji, kar i odszkodowań wynikających z umów oraz odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem.

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2023 r. zostały wykonane w wysokości 7.873 tys. zł, tj. 85,9% planu po zmianach (9.164 tys. zł) i 514,6% planu według ustawy budżetowej (1.530 tys. zł). Niższe wykonanie względem planu po zmianach spowodowane było głównie mniejszym wykonaniem dotacji na realizację zadań bieżących. Dotacje te były przyznawane w trybie konkursowym w ramach programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. Ochrona zabytków, a ich niepełne wydatkowanie wynika z ostatecznej oceny nadesłanej przez beneficjentów programu dokumentacji, w wyniku której część zarezerwowanych na dane zadanie środków uległa zmniejszeniu lub anulowaniu i pozostała na stanie Funduszu.

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 550 tys. zł, co stanowiło 64,7% planu po zmianach (850 tys. zł) i 96,1% planu według ustawy budżetowej (572 tys. zł). W ramach tej kwoty beneficjenci programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. Ochrona Zabytków wykonali prace konserwatorskie restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków, których są właścicielami lub posiadaczami. Niższe wydatkowanie tych środków wynika z ostatecznej oceny nadesłanej przez beneficjentów programu dokumentacji, w wyniku której część zarezerwowanych na dane zadanie środków uległa zmniejszeniu lub anulowaniu i pozostała na stanie Funduszu.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 1.133 tys. zł wykonany został w kwocie 3.992 tys. zł, tj. 352,4% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 1.568 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 1.291 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 3.458 tys. zł.

8.6. Fundusze związane ze zdrowiem

Fundusze te realizują zadania w zakresie poprawy stanu zdrowia i jakości życia przez zapewnienie dodatkowych źródeł finansowania ochrony zdrowia, wypłaty świadczeń kompensacyjnych w związku z zaistniałymi działaniami niepożądanymi spowodowanymi przez podanie szczepionki lub szczepionek, uszkodzenie ciała albo śmierć uczestnika badania klinicznego, wystąpienie zdarzeń medycznych w wyniku udzielania świadczeń opieki zdrowotnej.

Z tytułu działalności Funduszy tej grupy w 2023 r. osiągnięto **przychody** w wysokości 4.297.354 tys. zł, tj. 96,7% planu po zmianach (4.445.387 tys. zł) oraz poniesiono **koszty** w wysokości 2.354.011 tys. zł, tj. 69,4% planu po zmianach (3.390.504 tys. zł).

8.6.1. Fundusz Medyczny

Fundusz Medyczny został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym. Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do poprawy zdrowia i jakości życia w Rzeczypospolitej Polskiej przez zapewnienie dodatkowych źródeł finansowania.

Głównym źródłem przychodów Funduszu jest wpłata z budżetu państwa przekazana przez ministra właściwego do spraw zdrowia w wysokości określonej corocznie w ustawie budżetowej na dany rok budżetowy, nie niższej niż 4.000.000 tys. zł oraz wpływy z tytułu opłat, o których mowa w art. 95e ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Natomiast wydatki finansowane w ramach subfunduszy:

- infrastruktury strategicznej, w tym dofinansowanie zadania polegającego na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej,
- modernizacji podmiotów leczniczych, w tym dofinansowanie zadania polegającego na modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych,
- rozwoju profilaktyki, w tym dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub programów polityki zdrowotnej,
- terapeutyczno-innowacyjnego,

  przeznaczone są na następujące zadania:

  - finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,

- finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej, o której mowa w art. 2 pkt 24a ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, o której mowa w art. 2 pkt 24b tej ustawy,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18-ego roku życia,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju,
- finansowanie szczepionek do przeprowadzania zalecanych szczepień ochronnych w ramach Programu Szczepień Ochronnych, o którym mowa w art. 17 ust. 11 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi,
- dofinansowanie zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, związanych z diagnostyką genetyczną, zakwalifikowanych jako świadczenia gwarantowane z zakresów, o których mowa w art. 15 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W 2023 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 4.275.644 tys. zł, co stanowi 96,6% planu po zmianach (4.425.515 tys. zł). Główną pozycją przychodów była wpłata z budżetu państwa przekazywana przez ministra właściwego do spraw zdrowia, która została zrealizowana w kwocie 4.000.000 tys. zł. Ponadto na kwotę tę złożyły się pozostałe przychody, w tym m.in. odsetki w kwocie 272.015 tys. zł i wpływy z różnych opłat (IOWISZ) w kwocie 1.928 tys. zł.

Koszty Funduszu zrealizowano w 2023 r. w kwocie 2.352.486 tys. zł, co stanowi 69,7% planu po zmianach (3.377.482 tys. zł).

W planie finansowym Funduszu po zmianach ujęto środki finansowe na realizację zadań w ramach wszystkich subfunduszy w wysokości 3.345.531 tys. zł, wykonanie wykazano w kwocie 2.352.486 tys. zł, co stanowi 70,3% planu po zmianach. Na finansowanie zadań w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego wydatkowano 2.326.270 tys. zł co stanowi 81,2% planu po zmianach (2.863.701 tys. zł). W ramach środków zaplanowanych w tym subfunduszu zrealizowano umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia m.in. na następujące zadania: finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, finansowanie świadczeń opieki

zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju.

Z powodu braku realizacji zadań nie wydatkowano 207.580 tys. zł z subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych.

Subfundusz rozwoju profilaktyki wykonano w wysokości 23.040 tys. zł, co stanowi 13,2% planu po zmianach (174.250 tys. zł). Niższe wykonanie wynikało m.in. z późnego zawarcia umów między gminami, a Narodowym Funduszem Zdrowia, co wpłynęło na wydatkowanie środków w grudniu 2023 r. oraz z braku przygotowania organizacyjno-prawnego po stronie gmin do realizacji programów profilaktycznych.

Subfundusz infrastruktury strategicznej wykonano w wysokości 3.177 tys. zł, co stanowi 3,2% planu po zmianach (100.000 tys. zł). Niższe wykonanie wynikało przede wszystkich z mniejszej liczby zawartych umów.

Dotacje na realizację zadań bieżących wykonano w kwocie 2.071.523 tys. zł, co stanowi 71,0% planu po zmianach (2.916.326 tys. zł). Dotacje inwestycyjne wykonano w kwocie 138.466 tys. zł, co stanowi 45,0% planu po zmianach (307.580 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 7.398.936 tys. zł, co stanowi 113,4% planu po zmianach (6.523.812 tys. zł), w tym stan środków pieniężnych 7.313.905 tys. zł oraz należności 85.032 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 7.313.905 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.6.2. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych

Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych (FKSO) został utworzony 27 stycznia 2022 r., na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o zmianie ustawy o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłata świadczeń kompensacyjnych w związku z zaistniałymi działaniami niepożądanymi spowodowanymi przez podanie szczepionki lub szczepionek.

W 2023 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 5.178 tys. zł, co stanowi 121,7% planu po zmianach (4.254 tys. zł). Główną pozycją przychodów były wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych w kwocie 4.601 tys. zł, które zostały zrealizowane w 115,0%. Pozostałymi pozycjami przychodów były odsetki od środków przekazanych w zarządzanie Ministra Finansów w kwocie 563 tys. zł, co stanowi 281,7% planu po zmianach (200 tys. zł) oraz opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w kwocie 14 tys. zł, co stanowi 25,1% planu po zmianach (54 tys. zł). Fundusz nie otrzymał dotacji z budżetu państwa.

W 2023 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 1.444 tys. zł, co stanowi 32,9% planu po zmianach (4.390 tys. zł). Łączna wartość wypłaconych świadczeń kompensacyjnych

w roku 2023 wyniosła 1.339 tys. zł, co stanowi 33,5% planu po zmianach (4.000 tys. zł) i objęła łącznie 59 wypłat. Niższe koszty w 2023 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały przede wszystkim z mniejszej niż planowano liczby wypłat świadczeń kompensacyjnych, która uzależniona jest od zdarzeń losowych związanych z działaniami niepożądanymi spowodowanymi w procesie szczepień. Po stronie kosztów Funduszu znalazły się również wypłaty wynagrodzeń członków Zespołu do spraw Świadczeń z Funduszu Kompensacyjnego Szczepień Ochronnych w kwocie 91 tys. zł, co stanowi 35,0% planu po zmianach (260 tys. zł), wydatki na zakup usług w kwocie 12 tys. zł, co stanowi 14,0% planu po zmianach (85 tys. zł) oraz koszty sądowe w kwocie 2 tys. zł, co stanowi 14,7% planu po zmianach (15 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 10.599 tys. zł, w tym środki pieniężne w kwocie 10.629 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 30 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 10.629 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.6.3. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych

Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych (FKBK) został utworzony w dniu 14 kwietnia 2023 r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 marca 2023 r. o badaniach klinicznych produktów leczniczych stosowanych u ludzi.

Celem Funduszu jest wypłacanie świadczeń kompensacyjnych w przypadku uszkodzenia ciała lub rozstroju zdrowia albo śmierci uczestnika badania klinicznego w wyniku udziału w badaniu klinicznym.

W roku 2023 Fundusz działał niecałe 8 miesięcy.

W roku 2023 Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 9.744 tys. zł, co stanowi 111,1% planu po zmianach (8.767 tys. zł). Główną pozycją przychodów były wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne, które zrealizowano w kwocie 9.539 tys. zł, co stanowi 110,5% planu po zmianach (8.632 tys. zł). Fundusz nie otrzymuje dotacji z budżetu państwa.

W 2023 r. Fundusz zrealizował **koszty** w wysokości 40 tys. zł, co stanowi 0,9% planu po zmianach (4.607 tys. zł). Po stronie kosztów Funduszu znalazły się wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 40 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach (40 tys. zł). Powyższe środki przeznaczono na przygotowanie oraz wdrożenie systemu informatycznego wspierającego funkcjonowanie w zakresie obsługi Funduszu, tj. ewidencji wniosków o przyznanie świadczenia oraz wydanych decyzji i postanowień oraz agregowania danych statystycznych w zakresie prowadzonych spraw.

W planie finansowym Funduszu ujęto kwotę 4.300 tys. zł na wypłatę świadczeń kompensacyjnych, z wykonaniem 0 zł. Ponadto, w planie finansowym Funduszu zaplanowano 232 tys. zł na wynagrodzenia bezosobowe, z wykonaniem 0 zł.
Brak wykonania wypłaty świadczeń spowodowany był tym, że do 31 grudnia 2023 r. złożone

zostały 3 wnioski o przyznanie świadczenia kompensacyjnego ze środków Funduszu. W sprawach tych konieczna była odmowa wszczęcia postępowania ze względu na fakt, że dotyczyły one szkód powstałych w związku z udziałem w badaniach klinicznych rozpoczętych jeszcze przed utworzeniem Funduszu. Natomiast zgodnie z obowiązującą regulacją Rzecznik Praw Pacjenta wypłaca świadczenia kompensacyjne wynikające ze szkód powstałych w związku z udziałem w badaniach rozpoczętych po dniu wejścia w życie ustawy. Tym samym w 2023 r. nie doszło do przyznania świadczeń w tym zakresie.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 9.704 tys. zł, co stanowi 233,3% planu po zmianach (4.160 tys. zł), w tym środki pieniężne w kwocie 9.713 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 9 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 9.713 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów. Z tego tytułu uzyskano przychód w wysokości 203 tys. zł.

8.6.4. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych

Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych (FKZM) został utworzony 6 września 2023 r., na podstawie ustawy z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłata świadczeń kompensacyjnych w przypadku wystąpienia zdarzeń medycznych zaistniałych w trakcie udzielania lub w efekcie udzielenia bądź zaniechania udzielenia świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W roku 2023 Fundusz działał przez niecałe 4 miesiące.

W 2023 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 6.789 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach (6.851 tys. zł). Główną pozycją przychodów był odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 6.750 tys. zł, który został zrealizowany w 100,0%. Pozostałymi pozycjami przychodów były odsetki od środków przekazanych w zarządzanie Ministra Finansów w kwocie 23 tys. zł, co stanowi 61,6% planu po zmianach (38 tys. zł) oraz opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w kwocie 16 tys. zł, co stanowi 24,8% planu po zmianach (63 tys. zł). Fundusz nie otrzymuje dotacji z budżetu państwa.

W 2023 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 41 tys. zł, co stanowi 1,0% planu po zmianach (4.025 tys. zł). W 2023 r. wpłynęło 111 wniosków o wypłatę świadczeń kompensacyjnych, nie wypłacono żadnych świadczeń.

Po stronie kosztów Funduszu znalazły się wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 39 tys. zł, co stanowi 96,8% planu po zmianach (40 tys. zł) oraz zakup usług w kwocie 2 tys. zł, co stanowi 11,8% planu po zmianach (18 tys. zł). W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne środki przeznaczono na przygotowanie oraz wdrożenie systemu informatycznego wspierającego funkcjonowanie w zakresie obsługi Funduszu Kompensacyjnego Zdarzeń Medycznych, tj. ewidencji wniosków o przyznanie świadczenia

oraz wydanych decyzji i postanowień oraz agregowania danych statystycznych w zakresie prowadzonych spraw.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 6.748 tys. zł, w tym środki pieniężne 6.751 tys. zł i zobowiązania 3 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 6.751 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7. Pozostałe Fundusze

Zadania poniższych Funduszy związane są m.in. z:

- krajowym systemem informacji o terenie oraz ewidencją gruntów i budynków,
- pomocą pokrzywdzonym przestępstwami i świadkom, przeciwdziałaniem przestępczości oraz pomocą postpenitencjarną,
- nowymi metodami profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu,
- wzmocnieniem potencjału organizacji pożytku publicznego oraz wspieraniem społeczeństwa obywatelskiego,
- likwidacją luki transportowej, spowodowanej brakiem dostępności autobusowej publicznego transportu zbiorowego dla obywateli,
- nabywaniem lub obejmowaniem akcji przez Skarb Państwa reprezentowany przez Prezesa Rady Ministrów,
- finansowaniem rekompensat w związku z sytuacją na rynku gazu,
- wypłatą rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji dla sektorów i podsektorów energochłonnych,
- zwiększeniem dostępu do szybkiego Internetu,
- wsparciem działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmacnianiu społeczeństwa obywatelskiego,
- finansowaniem działań z zakresu edukacji finansowej dla obywateli.

Z tytułu działalności Funduszy tej grupy w 2023 r. osiągnięto **przychody** w wysokości 27.847.230 tys. zł, tj. 102,6% planu po zmianach (27.134.905 tys. zł) oraz poniesiono **koszty** w wysokości 27.071.544 tys. zł, tj. 88,2% planu po zmianach (30.692.051 tys. zł).

8.7.1. Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne. Głównym

zadaniem Funduszu jest aktualizacja i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

W roku 2023 **przychody** Funduszu wyniosły 2.743 tys. zł, tj. 232,3% planu (1.181 tys. zł) i pochodziły głównie z wpływów z tytułu:

- odsetek bankowych (1.623 tys. zł),
- przeprowadzenia postępowań kwalifikacyjnych dla osób ubiegających się o nadanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii (549 tys. zł).

Wzrost przychodów w stosunku do planu spowodowany był głównie wpływem środków z tytułu odsetek bankowych od środków przekazanych w zarządzanie overnight i odsetek od założonych lokat.

W 2023 r. ze środków Funduszu zostały poniesione **koszty** w wysokości 8.029 tys. zł, tj. 45,3% planu po zmianach (17.728 tys. zł), z tego na:

- zakup usług i materiałów (7.296 tys. zł), w tym z przeznaczeniem głównie na zadanie: zakładanie, aktualizację i modernizację krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków,
- wynagrodzenia bezosobowe (733 tys. zł).

Niższe od planu wykonanie kosztów wynikało głównie z mniejszych rzeczywistych wydatków poniesionych przez starostów w ramach realizowanych prac w porównaniu do kwot określonych w porozumieniu w zakresie wdrożenia układu wysokościowego w bazach danych osnów szczegółowych oraz zadań w zakresie informatyzacji zasobu. Ponadto, niewykonane zostały wydatki inwestycyjne, które zaplanowano w wysokości 3.300 tys. zł. Przyczyną niewydatkowania był głównie brak możliwości odbioru części zadań realizowanych w ramach zadania: informatyzacja zasobu, w tym zakup sprzętu i rozwój oprogramowania do prowadzenia zasobu.

Wykonanie stanu środków pieniężnych na koniec roku 2023 na wyższym poziomie od planowanego (o 17.838 tys. zł) spowodowane jest niższym od planowanego wykonaniem planu kosztów oraz wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 23.117 tys. zł.

8.7.2. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej

Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 13 września 2017 r. w sprawie Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości.

Ma on na celu pomoc pokrzywdzonym i świadkom, przeciwdziałanie przestępczości oraz pomoc postpenitencjarną.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 424.748 tys. zł, co stanowiło 145,8% planu po zmianach (291.291 tys. zł). Wyższe wykonanie przychodów Funduszu wynikało w głównej mierze z wyższych w stosunku do planu kwot z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych (373.869 tys. zł), a także wpływów ze środków pieniężnych pochodzących z potrąceń w wysokości 7% wynagrodzenia przysługującego za pracę skazanych (38.364 tys. zł).

Koszty Funduszu zostały zrealizowane w kwocie 337.584 tys. zł, tj. 94,9% planu po zmianach (355.624 tys. zł). Na kwotę tę składają się koszty wykonywania zadań wynikających z tytułu udzielania pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin w wysokości 22.814 tys. zł, z tytułu udzielania pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom łącznie z przeciwdziałaniem przyczynom przestępczości w wysokości 55.023 tys. zł oraz przeciwdziałania przyczynom przestępczości w wysokości 17.162 tys. zł. Ponadto dokonano innych zmniejszeń na kwotę 242.584 tys. zł, m.in. z tytułu rozliczeń udzielonych dotacji z lat poprzednich tj. w latach 2016-2022, z tytułu umorzeń i odpisów z tytułu nawiązek i świadczeń pieniężnych oraz odpisów aktualizujących należności.

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 1.808 tys. zł, co stanowiło 6,0% planu po zmianach. Kwotę tę przeznaczono na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przyczynom przestępczości. Niższe wykonanie dotacji inwestycyjnych w ujęciu memoriałowym wobec planu po zmianach (30.000 tys. zł) wynika z nierozliczenia w 2023 r. wszystkich udzielonych dotacji.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 435.545 tys. zł wykonany został w kwocie 647.411 tys. zł, tj. 148,6% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 133.457 tys. zł przy niższym wykonaniu kosztów o 18.040 tys. zł. Na stan Funduszu na koniec roku składały się środki pieniężne (186.865 tys. zł), należności (268.237 tys. zł), pozostałe środki obrotowe (196.273 tys. zł) oraz zobowiązania (3.963 tys. zł). Wyższa kwota wykazanych zobowiązań w porównaniu do planu jest konsekwencją faktur, które wpłynęły w grudniu 2023 r., a których zaplata nastąpiła w 2024 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 186.865 tys. zł.

8.7.3. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych został utworzony na podstawie art. 88 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Przychód Funduszu w 2023 r. obejmował głównie wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz 1% wpływów z dopłat z gier objętych monopolem państwa, zaś wydatki były przeznaczone na następujące zadania:

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

W 2023 r. **przychody** Funduszu wyniosły 41.562 tys. zł, co stanowiło 76,9% planu po zmianach (54.032 tys. zł). Niższa realizacja przychodów spowodowana była niższymi wpływami z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Koszty Funduszu zrealizowane w 2023 r. w kwocie 30.911 tys. zł stanowiły 76,9% planu po zmianach (40.200 tys. zł). Niższe, w stosunku do planu na 2023 r., wydatkowanie środków związane było przede wszystkim ze:

- zmniejszeniem wysokości udzielanych dotacji - zgodnie z regulaminem komisji konkursowej oraz zapisami ogłoszenia, do realizacji przyjmowane są wyłącznie wnioski spełniające wszystkie kryteria, które zostały określone w szczegółowych warunkach naboru,
- niespełnieniem wymogów konkursowych (formalnych lub/i merytorycznych) przez znaczną część wniosków – wnioski te nie uzyskały rekomendacji komisji konkursowych i nie zostały przejęte do realizacji,
- niższym niż zaplanowane wykonaniem kosztów zadań - niektóre elementy kosztorysów w ramach wniosków składanych na realizację zadań opierały się na szacunkowych wyliczeniach, z uwagi na brak możliwości precyzyjnego określenia ich wartości na dzień składania wniosków. Dotyczyło to przede wszystkim wydatków ponoszonych w ramach kosztów administracyjnych i obejmowało np. koszty mediów, telefonów itp. Z kolei składane przez realizatorów sprawozdania odzwierciedlały rzeczywiście poniesione wydatki, co oznaczało pojawienie się niewielkich różnic pomiędzy kwotami pierwotnie zaplanowanymi a ich wykonaniem.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 25.212 tys. zł, co stanowi 93,4% planu po zmianach (27.006 tys. zł), w tym środki pieniężne w kwocie 24.656 tys. zł oraz należności w kwocie 556 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 24.656 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7.4. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego

Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego działa na podstawie art. 27ab ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Podstawowym celem Funduszu jest wzmocnienie potencjału organizacji pożytku publicznego m.in. poprzez wyrównywanie szans ich rozwoju, rozwój wolontariatu w tych organizacjach, podnoszenie wiedzy i umiejętności osób działających w organizacjach.

Przychody Funduszu w 2023 r. wyniosły 82 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (90 tys. zł) o 8 tys. zł, tj. o 8,9%. Na kwotę przychodów złożyły się głównie środki finansowe pochodzące z 1% lub 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych: niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizacje pożytku publicznego niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego. Zrealizowanie niższych przychodów wynika z ich niestałego charakteru.

Koszty Funduszu na 2023 r. zaplanowano w wysokości 20 tys. zł na ewentualne postępowania związane z wyegzekwowaniem nieprawidłowo wydatkowanych dotacji przyznanych w ramach otwartego konkursu ofert. W 2023 r. koszty nie zostały poniesione, nie było potrzeby wydatkowania zaplanowanych środków.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 262 tys. zł i był o 15 tys. zł wyższy od planu po zmianach (247 tys. zł), tj. o 6,1%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku 2023 o 15 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 262 tys. zł.

8.7.5. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego

Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego został utworzony na mocy ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o grach hazardowych oraz niektórych innych ustaw. Celem Funduszu jest wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.

Środki Funduszu przeznacza się wyłącznie na:

- działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk),

- wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego,
- wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego,
- rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją.

W 2023 r. wykonanie **przychodów** Funduszu osiągnęło poziom 62.531 tys. zł, co stanowi 120,3% planu po zmianach (52.000 tys. zł). Na przychody Funduszu składają się 4% wpływy z tytułu dopłat do stawek w grach hazardowych objętych monopolem państwa w wysokości 59.757 tys. zł oraz odsetki w kwocie 2.773 tys. zł.

W 2023 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 48.095 tys. zł, co stanowi 92,4% planu po zmianach (52.073 tys. zł). Środki Funduszu zostały przeznaczone na realizację:

- Rządowego Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030 (PROO),
- Programu Korpus Solidarności – Rządowego Programu Wspierania i Rozwoju Wolontariatu Długoterminowego na lata 2018-2030 (KS).

Z ww. kwoty na wydatki inwestycyjne zostały wykorzystane środki w wysokości 10.228 tys. zł. Środki zostały przeznaczone na rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją.

Zaplanowana na obsługę rachunku bankowego kwota w wysokości 10 tys. zł w ramach kosztów własnych nie została wydatkowana, ponieważ bank nie naliczył opłat bankowych w 2023 r.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 59.822 tys. zł i obejmował w całości środki pieniężne. Wolne środki finansowe zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7.6. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej

Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (FRPA) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Fundusz został ustanowiony w celu zlikwidowania luki transportowej, spowodowanej brakiem dostępności autobusowej publicznego transportu zbiorowego dla obywateli, z uwagi na niewystarczający poziom środków finansowych na realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego. Fundusz przekazuje wsparcie finansowe ze środków budżetowych dla organizatorów publicznego transportu zbiorowego na uruchomienie nowych linii komunikacyjnych oraz odtworzenie połączeń, które zostały zlikwidowane, z wyłączeniem komunikacji miejskiej.

W 2023 r. środki Funduszu pochodziły z:

- opłaty paliwowej,
- opłaty emisyjnej,
- opłaty zastępczej,
- opłaty za zezwolenia, kary pieniężne i grzywny pobierane przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego (GITD), Wojewódzkich Inspektorów Transportu Drogowego (WITD) i Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA),
- odsetek,
- pozostałych wpływów.

Przychody Funduszu zrealizowano w wysokości 820.100 tys. zł, co stanowiło 109,3% planu po zmianach (750.005 tys. zł). W 2023 r. przychody z tytułu opłaty emisyjnej wyniosły 115.494 tys. zł. co stanowiło 96,0% planu po zmianach. Przychody z opłaty zastępczej wyniosły 113.133 tys. zł, co stanowiło 113,1% planu po zmianach. Przychodem Funduszu były również wpływy z opłaty paliwowej w kwocie 319.975 tys. zł, stanowiące 107,8% planu po zmianach. Wpływy z opłat za zezwolenia, kary pieniężne i grzywny pobierane przez GITD i WITD oraz GDDKiA wyniosły 130.802 tys. zł (142,7% planu po zmianach), a przychody z tytułu odsetek (w tym bankowe związane z przekazywaniem wolnych środków w zarządzanie terminowe Ministra Finansów) osiągnięto na poziomie 12.584 tys. zł (plan po zmianach zakładał 480 tys. zł). Przychody z pozostałych wpływów (m.in. prowizji wpłacanych przez WITD, nakładanych na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym) wyniosły 3.025 tys. zł, co stanowiło 703,5% planu po zmianach (430 tys. zł). W 2023 r. planowane było przekazanie środków z budżetu państwa w wysokości 140.310 tys. zł, zostało przekazane 125.087 tys. zł.

Koszty realizacji zadań w 2023 r. wynosiły 826.521 tys. zł, co stanowiło 86,5% planu po zmianach (955.166 tys. zł). W ramach ww. kwoty, 671.360 tys. zł stanowiły środki przekazane wojewodom na realizację wniosków organizatorów publicznego transportu zbiorowego o dopłatę z Funduszu. Nie poniesiono wydatków na usługi bankowe związane z prowadzeniem rachunku Funduszu (planowano 5 tys. zł). Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, który wskazuje że środki powyżej 50 mln zł według stanu na dzień 31 grudnia zostają niezwłocznie przekazane na rachunek Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) – w 2023 r. przekazano do RFRD 155.161 tys. zł.

Wydatkowana kwota środków Funduszu zależy od działań i możliwości finansowych poszczególnych organizatorów, którzy muszą z własnych środków pokryć co najmniej 10% kwoty dofinansowania.

W 2023 r. utrzymano obowiązywanie zwiększonej stawki dopłaty do pojedynczego wozokilometra w kwocie nie wyższej niż 3,00 zł (zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 16 czerwca

2023 r. o zmianie ustawy – o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw).

Wsparcie finansowe ze środków Funduszu dla organizatorów publicznego transportu zbiorowego jest przekazywane za pośrednictwem wojewodów jako dofinansowanie przez rząd zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie autobusowej komunikacji publicznej. W ramach przeprowadzonych naborów w 2023 r. dopłatą z Funduszu objęto 990 wniosków organizatorów publicznego transportu zbiorowego o dofinansowanie dla 6.749 linii komunikacyjnych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 205.777 tys. zł, z tego środki pieniężne 193.106 tys. zł i należności 12.671 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 193.106 tys. zł.

8.7.7. Fundusz Inwestycji Kapitałowych

Fundusz Inwestycji Kapitałowych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym, a jego środki przeznacza się na nabywanie lub obejmowanie akcji przez Skarb Państwa reprezentowany przez Prezesa Rady Ministrów.

Zgodnie z art. 33b ust. 1 ww. ustawy przychodami Funduszu są w szczególności:

- wpłaty z zysku spółek, o których mowa w art. 1 ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa,
- środki w wysokości 30% każdej wypłaconej dywidendy, a także zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, z akcji należących do Skarbu Państwa,
- środki z tytułu zwrotu pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców, wraz z należnościami ubocznymi,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- odsetki od wolnych środków Funduszu, przekazanych w zarządzanie zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Stan funduszu na początek 2023 r. wyniósł 2.120.079 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 2.231.291 tys. zł co stanowi 123,4% planu po zmianach (1.808.279 tys. zł) oraz 154,4% planu według ustawy budżetowej (1.444.728 tys. zł), w tym z tytułu:

- wpłat z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa – 789.875 tys. zł;
- wpływów z dywidend – 1.289.207 tys. zł;

- zwrotu pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców – 177 tys. zł;
- odsetek – 152.018 tys. zł;
- wpływów z kar i odszkodowań – 15 tys. zł.

Wyższe niż zaplanowano przychody osiągnięto z wpływów z dywidend z akcji należących do Skarbu Państwa (planowano kwotę 1.063.165 tys. zł, a wpłynęło 1.289.207 tys. zł), wpłat z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa (zaplanowano wpłaty w wysokości 654.568 tys. zł, a uzyskano 789.875 tys. zł) oraz z odsetek (planowano 86.903 tys. zł, a wpłynęło 152.018 tys. zł).

Koszty realizacji zadań w 2023 r. zaplanowano w ustawie budżetowej na 2023 r. w wysokości 600.201 tys. zł. Plan po zmianach wyniósł 1.950.201 tys. zł, a wykonanie 1.950.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach).

Koszty te zostały poniesione na objęcie i opłacenie akcji w spółkach:

- Polskiej Grupie Zbrojeniowej S.A. w kwocie 600 mln zł,
- Funduszu Transformacji Województwa Śląskiego S.A. z siedzibą w Katowicach w kwocie 500 mln zł,
- Polskiej Grupie Zbrojeniowej S.A. w kwocie 850 mln zł.

W planie finansowym zaplanowano również wydatki na pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców oraz na pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową, łącznie w kwocie 201 tys. zł. Kosztów tych nie poniesiono.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 2.401.370 tys. zł i były to środki pieniężne przekazane w zarzadzanie Ministrowi Finansów.

8.7.8. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny

Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny został powołany ustawą z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw. Do jego zadań pierwotnie należało finansowanie utraconego przychodu spółek energetycznych w 2019 r. W 2023 r. Fundusz kontynuował m.in. rozpoczętą w 2022 r. realizację zadania związanego z finansowaniem rekompensat w związku z sytuacją na rynku gazu, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu.

Plan Funduszu ujęty w ustawie budżetowej na 2023 r. zakładał przepływy finansowe w wysokości 1.000.000 tys. zł, które planowane były na wypłatę i rozliczenie rekompensat służących ochronie odbiorców paliw gazowych. W trakcie 2023 r. weszły w życie ustawy, które nałożyły na Fundusz nowe zadania, w tym gromadzenie oraz przekazywanie do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środków:

- odpisu na Fundusz oraz składki solidarnościowej na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku,
- gazowego odpisu na Fundusz na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu.

Przychody Funduszu w 2023 r. zrealizowano w wysokości 17.440.527 tys. zł, tj. 103,4% planu po zmianach wynoszącego 16.870.200 tys. zł. Ich źródłem były głównie wpływy z tytułu: odpisu elektrycznego w kwocie 14.352.193 tys. zł, składki solidarnościowej w kwocie 1.609.622 tys. zł, gazowego odpisu na Fundusz w kwocie 187.076 tys. zł oraz środki ze zwrotów nienależnie pobranej pomocy w kwocie 1.247.699 tys. zł.

Wyższe od zaplanowanych przychody osiągnięte zostały głównie z tytułu zwrotu środków nienależnie pobranej pomocy.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 16.953.552 tys. zł, co stanowi 99,2% planu po zmianach wynoszącego 17.090.340 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone na:

- wypłaty rekompensat na podstawie ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu – 854.585 tys. zł,
- wpłaty do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środków zgromadzonych z: odpisu na Fundusz, składki solidarnościowej oraz gazowego odpisu na Fundusz – w łącznej kwocie 16.098.967 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 728.223 tys. zł, z tego środki pieniężne w wysokości 758.273 tys. zł, należności w kocie 27.048 tys. zł i zobowiązania w kwocie 57.099 tys. zł. Wolne środki finansowe przekazane zostały w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7.9. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji

Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji został utworzony na podstawie art. 29 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych.

Przychody Funduszu w 2023 r. zrealizowano w wysokości 6.571.290 tys. zł, tj. 100,4% planu wg ustawy budżetowej (6.546.481 tys. zł) i 92,2% planu po zmianach (7.124.344 tys. zł). Ich źródłem były głównie:

- środki ze sprzedaży w drodze aukcji uprawnień do emisji, o których mowa w art. 49 ust. 2c ustawy z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w kwocie 6.101.756 tys. zł,

- odsetki od wolnych środków Funduszu w kwocie 469.081 tys. zł,
- zwrot środków z tytułu rekompensat w kwocie 454 tys. zł.

Niższe wykonanie przychodów w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z niższych niż szacowano wpływów z tytułu sprzedaży w drodze aukcji uprawnień do emisji, co wynikało z niższych niż zakładano cen uprawnień, które ustalane są rynkowo podczas aukcji.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 6.662.001 tys. zł, co stanowi 251,6% planu wg ustawy budżetowej (2.648.341 tys. zł) i 67,2% planu po zmianach (9.906.867 tys. zł) i składają się na nie:

- wydatki na wypłatę rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytwarzania produktów w sektorach lub podsektorach energochłonnych w kwocie 1.746.313 tys. zł,
- pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r. w kwocie 2.372.187 tys. zł,
- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu w kwocie 366.000 tys. zł,
- przekazanie środków finansowych na rachunek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na wykonanie zadań, o których mowa w art. 3a ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu w kwocie 2.526 tys. zł,
- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r. w kwocie 1.517 tys. zł,
- pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r. w kwocie 2.172.200 tys. zł,
- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Program Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r. w kwocie 1.258 tys. zł.

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu po zmianach wynika z mniejszej niż planowano liczby beneficjentów ubiegających się o wsparcie w ramach programu pn. „Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.”

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 5.387.767 tys. zł.

Wolne środki finansowe w wysokości 5.377.832 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7.10. Fundusz Szerokopasmowy

Fundusz Szerokopasmowy został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z:

- działaniami wspierającymi rozwój szybkich sieci telekomunikacyjnych poprzez dofinansowanie lub udzielanie pożyczek na budowę lub przebudowę tych sieci oraz wykonywanie przyłączy telekomunikacyjnych do lokalizacji użytkownika końcowego;
- działaniami mającymi na celu pobudzenie popytu użytkowników końcowych na usługi związane z szerokopasmowym dostępem do Internetu poprzez dofinansowanie zakupu usług telekomunikacyjnych, zakupu urządzeń multimedialnych oraz organizacji szkoleń rozwijających kompetencje cyfrowe lub udziału w tych szkoleniach;
- obsługą Funduszu.

Źródłem przychodów Funduszu są m.in. wpływy z opłat za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji, 15% wpływów z opłat za prawo do dysponowania częstotliwością, wpływy z kar pieniężnych oraz odsetki.

Fundusz uzyskał w 2023 r. **przychody** w wysokości 136.628 tys. zł, co stanowi 101,8% planu po zmianach (134.169 tys. zł), które pochodziły z ustawowo określonych źródeł zasilenia Funduszu, tj. przede wszystkim z części opłat ponoszonych przez operatorów posiadających prawo do dysponowania częstotliwościami radiowymi (45.375 tys. zł) oraz z całości opłat za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji (85.704 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2023 r. wyniosły 250.349 tys. zł, co stanowi 162,4% kwoty planu z ustawy budżetowej (154.169 tys. zł) i 86,7% planu po zmianach (288.831 tys. zł). Zostały one przeznaczone m.in. na: dofinansowanie funkcjonowania Funduszu Cyberbezpieczeństwa – z przeznaczeniem na wypłatę tzw. świadczeń teleinformatycznych dla pracowników podmiotów uczestniczących w Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa (132.000 tys. zł), na dofinansowanie działalności NASK – PIB jako operatora Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej z przeznaczeniem m.in. na bieżące zapewnienie szkołom bezpłatnego dostępu do szybkiego Internetu oraz na udzielenie dotacji celowej Instytutowi Łączności – PIB na realizację zadań pn.: „Prace badawcze i rozwojowe w obszarze dotyczącym rozwoju telekomunikacji”, „Budowa Systemu Informacyjnego o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu Szerokopasmowego (SIDUSIS)” oraz „Zapewnienie łączności satelitarnej na potrzeby wsparcia jednostek sektora finansów publicznych i innych podmiotów w wykonywaniu ich zadań publicznych”.

Koszty inwestycyjne Funduszu wyniosły 118 tys. zł, co stanowi 0,3% kwoty planu po zmianach (41.000 tys. zł).

Przyczyną niezrealizowania planowanych kosztów Funduszu, w tym inwestycyjnych był brak złożenia wniosków o wypłatę środków w ramach umów dotacji celowych zawartych z gminami w ramach przeprowadzonego pilotażowego naboru wniosków na realizację projektu polegającego na budowie sieci dostępu do szybkiego internetu oraz unieważnienie postępowania na zakup oprogramowania Cyber Threat Intelligence, planowanego do sfinansowania środkami Funduszu. Postępowanie to zostało unieważnione z uwagi na wniesienie przez jednego z biorących udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, odwołania do Krajowej Izby Odwoławczej, co w konsekwencji skutkowało wydłużeniem procesu i uniemożliwiło realizację zaplanowanego na rok 2023 zakupu oprogramowania Cyber Threat Intelligence.

Ponadto, w poz. „Dotacje na realizację zadań bieżących" wykazano w planie po zmianach kwotę 90.831 tys. zł, natomiast w kolumnie wykonanie wskazano kwotę 114.280 tys. zł, tj. wyższą o 23.449 tys. zł. Analogicznie w poz. „Zadania związane z informatyzacją państwa" wykazano w planie po zmianach kwotę 115.831 tys. zł, natomiast w kolumnie wykonanie wskazano kwotę 118.231 tys. zł, tj. wyższą o 2.400 tys. zł. Przyczyną powyższego przekroczenia wykonania było zatwierdzenie rozliczenia dotacji celowych udzielonych w roku 2022 z opóźnieniem, co w konsekwencji skutkowało zwiększeniem wykonania w stosunku do panu po zmianach.

Stan Funduszu Szerokopasmowego na koniec roku wyniósł 77.732 tys. zł, z tego środki pieniężne 66.617 tys. zł, należności 12.753 tys. zł oraz zobowiązania 1.638 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 66.617 tys. zł.

8.7.11. Fundusz Rozwoju Regionalnego

Fundusz Rozwoju Regionalnego został utworzony w 2022 r. na mocy ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w brzmieniu zmienionym ustawą z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, w celu realizacji zadań polegających na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmacnianiu społeczeństwa obywatelskiego.

Przychody Funduszu na 2023 r. zostały zaplanowane w kwocie 5.000 tys. zł, natomiast zrealizowane zostały w wysokości 64.485 tys. zł. Ich źródłem były środki pochodzące z odsetek od zwrotów środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz od nierozliczonych środków i zaliczek w kwocie 62.570 tys. zł, odsetki od środków na rachunku Funduszu w kwocie 1.913 tys. zł oraz pozostałe odsetki w wysokości 2 tys. zł. Wyższe od zaplanowanych przychody osiągnięte zostały głównie z tytułu wyższych od założonych w planie kwot odsetek od ww. zwrotów środków.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 1.969 tys. zł, tj. 39,4% planu po zmianach w wysokości 5.000 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone na:

- wypłatę dotacji na realizację dwóch zadań publicznych: „Integracja społeczności lokalnych poprzez rozwój kompetencji cyfrowych, kompetencji społecznych i upowszechnianie e-usług" oraz „Rozwój społeczności lokalnych i potencjału społeczno-gospodarczego gmin i powiatów poprzez działania służące budowaniu i wzmacnianiu marek lokalnych, ponadlokalnych i regionalnych" – 1.552 tys. zł,
- zakup usług m.in. na: opłacenie kosztów badania sprawozdań dotacjobiorców przez biegłego rewidenta, zorganizowanie strefy konferencyjno-networkingowej podczas Forum Ekonomicznego w Karpaczu, analizę kosztorysów (costing) inwestycji w ramach rewizji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz wykonania opracowania „Ocena DNSH nowych reform i inwestycji w ramach rewizji krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności" – 418 tys. zł.

Niższe wykonanie kosztów w porównaniu do planu wynikało główne z braku możliwości organizacji spotkań Komitetu Monitorującego KPO oraz odstąpienia od udziału w wydarzeniach poświęconych polityce regionalnej.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 83.785 tys. zł, z tego środki pieniężne w wysokości 84.156 tys. zł, a zobowiązania w kwocie 371 tys. zł. Wolne środki finansowe przekazane zostały w zarządzanie Ministrowi Finansów.

8.7.12. Fundusz Edukacji Finansowej

Fundusz Edukacji Finansowej został utworzony 1 stycznia 2023 r. na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o zmianie ustawy o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym oraz niektórych innych ustaw, dalej: „ustawa zmieniająca". Plan finansowy na rok 2023 Funduszu został podpisany przez Ministra Finansów 13 stycznia 2023 r., stosownie do art. 26 ustawy zmieniającej i nie był ujęty w załączniku do ustawy budżetowej na rok 2023.

Głównym celem Funduszu jest zwiększenie świadomości finansowej w społeczeństwie poprzez umożliwienie edukacji, szkoleń, stworzenie materiałów edukacyjnych i narzędzi, które pomogą podejmować bardziej świadome i odpowiedzialne decyzje finansowe, co w efekcie przyczyni się do poprawy zdolności do zarządzania finansami oraz osiągnięcia stabilności i bezpieczeństwa finansowego.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie lub dofinansowanie edukacji finansowej, w szczególności na:

- opracowywanie i realizację strategii edukacji finansowej,
- organizację kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa,

- opracowywanie i realizację programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów,
- opracowywanie dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej innych niż wymienione w tiret 1 i 3,
- wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego,
- przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej.

W 2023 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 51.243 tys. zł, co stanowi 115,6% planu po zmianach (44.314 tys. zł). Najwyższą pozycję przychodów stanowiły kary pieniężne, o których mowa w art. 43g pkt. 1-4 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej, w kwocie 40.479 tys. zł (co stanowi 112,4% planu po zmianach), a także odsetki – głównie od wolnych środków finansowych Funduszu przekazywanych w zarządzenie terminowe – w kwocie 10.094 tys. zł (co stanowi 130,9% planu po zmianach). Zrealizowane przychody z innych źródeł w kwocie 669 tys. zł (111,5% planu po zmianach) stanowiła kwota nadwyżki wypłaconego za rok 2022 wynagrodzenia Rzecznikowi Finansowemu w stosunku do kosztów poniesionych przez Rzecznika Finansowego w tym roku w związku z obsługą i realizacją zadań finansowanych ze środków zlikwidowanego Funduszu Edukacji Finansowej, działającego przy Rzeczniku Finansowym, podlegająca przekazaniu na rachunek FEF zgodnie z art. 33 ustawy zmieniającej.

Wzrost przychodów w stosunku do planu po zmianach wynika z rzeczywistego wykonania, którego nie można było przewidzieć na etapie opracowania planu finansowego Funduszu.

W 2023 r. **koszty** Funduszu wyniosły 2.533 tys. zł, co stanowi 8,4% planu po zmianach (30.001 tys. zł). Środki FEF w roku 2023 zostały przeznaczone na realizację Programu „Lekcje o finansach”, skierowanego do organów prowadzących publiczne i niepubliczne szkoły podstawowe, tj.: jednostek samorządu terytorialnego oraz stowarzyszeń, fundacji i innych posiadających osobowość prawną podmiotów, prowadzących działalność w zakresie edukacji, które nie działają w celu osiągnięcia zysku oraz przeznaczają całość dochodu na realizację celów statutowych oraz nie przeznaczają zysku do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i pracowników.

Zrealizowane koszty FEF obejmowały dotacje w łącznej kwocie 2.533 tys. zł, udzielone w ramach Programu „Lekcje o finansach”, na realizację zadań bieżących, w tym dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.412 tys. zł oraz dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 121 tys. zł. W 2023 r. w ramach Programu „Lekcje o finansach” przekazano dotacje z Funduszu na realizację

ponad 250 wycieczek edukacyjnych oraz 750 zajęć lekcyjnych dla uczniów szkół podstawowych z całej Polski.

W odniesieniu do niskiego wykonania kosztów FEF należy zaznaczyć, że faktyczne wydatkowanie środków z Funduszu nastąpiło dopiero w II półroczu 2023 r., co związane było z terminem wejścia w życie rozporządzenia Ministra Finansów z 12 lipca 2023 r. w sprawie dotacji celowej z Funduszu Edukacji Finansowej na realizację działań z zakresu edukacji finansowej. Przepisy ww. rozporządzenia stanowiły podstawę ogłoszenia naborów wniosków oraz otwartych konkursów ofert na realizację działań z zakresu edukacji finansowej, także wydatkowanie środków z FEF możliwe było dopiero po wejściu w życie ww. regulacji. W związku z powyższym do końca roku budżetowego zrealizowano jeden nabór wniosków i zostały udzielone dotacje w ramach Programu „Lekcje o finansach" oraz ogłoszono jeden otwarty konkurs ofert na utworzenie i prowadzenie Centrów Edukacji Finansowej. Łącznie w ramach konkursu wpłynęło 206 ofert, które podlegały ocenie. Pozytywnie oceniono 26, negatywnie 85, a 95 ofert odrzucono z przyczyn formalnych. Konkurs ostatecznie unieważniono wobec braku możliwości realizacji działań wynikających z przyjętego harmonogramu. Powyższe okoliczności wpłynęły na znacznie niższe wykonanie kosztów FEF w stosunku do planowanych.

Stan Funduszu na koniec 2023 r. wyniósł 195.889 tys. zł i dotyczył głównie środków pieniężnych (195.855 tys. zł). Wolne środki finansowe w kwocie 195.855 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

Rozdział 9

Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych

9.1. Agencje wykonawcze

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

W ustawie budżetowej na rok 2023 zamieszczono plany finansowe agencji wykonawczych:

1. Polskiej Agencji Kosmicznej,
2. Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
3. Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
4. Narodowego Centrum Badań i Rozwoju,
5. Narodowego Centrum Nauki,
6. Agencji Mienia Wojskowego,
7. Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
8. Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa wraz z planem finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
9. Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych,
10. Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych.

W 2023 r. łączne przychody wszystkich agencji wykonawczych wyniosły 23.020.624 tys. zł, tj. 77,9% planu po zmianach i 85,1% wykonania w 2022 r. Dotacje z budżetu państwa wyniosły 10.497.274 tys. zł, tj. 82,4% planu po zmianach i 45,6% wykonanych przychodów ogółem. Dotacje z budżetu państwa były wyższe o 12,0% niż w 2022 r. Najwyższe kwoty dotacji z budżetu państwa w 2023 r. zostały przekazane: Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (3.985.078 tys. zł), Agencji Mienia Wojskowego (2.292.179 tys. zł), Narodowemu Centrum Nauki (1.377.424 tys. zł) oraz Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju (1.212.205 tys. zł). Jednostki te otrzymały 84,5% dotacji ogółem.

W 2023 r. łączne koszty poniesione przez agencje wykonawcze wyniosły 23.072.937 tys. zł, tj. 80,7% planu po zmianach i 107,7% wykonania 2022 r.

Łączny wynik finansowy brutto był ujemny został zrealizowany w wysokości -52.315 tys. zł, i był niższy o 986.096 tys. zł od zaplanowanego w planie po zmianach. Jest to związane

głównie z uzyskaniem niższych wyników w planach finansowych: Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (o 1.334.221 tys. zł), Krajowym Ośrodku Wsparcia Rolnictwa (o 108.397 tys. zł) i Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych (o 11.299 tys. zł).

Podstawowe wielkości dotyczące wykonania planów finansowych agencji wykonawczych w 2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody wykonane	w tym dotacja z budżetu	Koszty wykonane	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Polska Agencja Kosmiczna	31.114	24.401	30.554	0	559
2	Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	258.023	208.994	257.375	-700	648
3	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	335.172	213.910	333.870	-18.800	1.302
4	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1.452.613	1.212.205	1.453.339	0	-726
5	Narodowe Centrum Nauki	1.447.062	1.377.424	1.445.246	5	1.817
6	Agencja Mienia Wojskowego	2.744.568	2.292.179	2.682.169	42.070	62.398
7	Agecja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	9.946.007	3.985.078	9.981.236	-48.227	-35.229
8	Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	582.378	26.406	667.638	23.136	-85.261
8a	Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	2.247.023	0	1.170.886	664.738	1.076.138
9	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	109.302	46.979	115.530	5.071	-6.228
10	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	3.867.362	1.109.698	4.935.094	266.488	-1.067.733
	Razem:	**23.020.624**	**10.497.274**	**23.072.937**	**933.781**	**-52.315**

9.1.1. Polska Agencja Kosmiczna (PAK) została utworzona na mocy ustawy z dnia 26 września 2014 r. o Polskiej Agencji Kosmicznej. PAK realizuje zadania w zakresie badań i rozwoju techniki kosmicznej, w tym inżynierii satelitarnej oraz ich zastosowania dla celów użytkowych, gospodarczych, obronnych, bezpieczeństwa państwa oraz naukowych.

Do zadań Agencji należy również m.in. inicjowanie, przygotowywanie oraz wdrażanie założeń, głównych kierunków badań i programów rozwoju w dziedzinie badania i użytkowania przestrzeni kosmicznej, zapewnienie spójności polskiej polityki kosmicznej realizowanej w ramach programów Unii Europejskiej, reprezentowanie polskiego interesu gospodarczego i naukowego w dziedzinie badania i użytkowania przestrzeni kosmicznej na arenie międzynarodowej oraz prowadzenie rejestru obiektów wypuszczonych w przestrzeń kosmiczną.

Przychody Agencji w 2023 r. wyniosły 31.114 tys. zł, tj. 74,0% planu po zmianach. Ich głównym źródłem były środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa w wysokości 24.401 tys. zł, tj. 78,4% przychodów ogółem. Niższa realizacja przychodów w stosunku do wielkości w planie po zmianach wynika głównie z niższego poziomu wykorzystania dotacji celowej na realizację zadań zawartych w Krajowym Programie Kosmicznym – działania Ministra Rozwoju i Technologii na lata 2023-2027 (mKPK) oraz niepełnego wykorzystania środków otrzymanych z Unii Europejskiej (11,1% planu po zmianach).

W 2023 r. Agencja poniosła **koszty** w wysokości 30.554 tys. zł, tj. 72,7% planu po zmianach.

Wynagrodzenia ogółem wykonano w wysokości 11.005 tys. zł tj. 95,0% planu po zmianach.

Niższe koszty w 2023 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały z niższych kosztów funkcjonowania m.in. w zakresie materiałów i energii oraz usług obcych, które dotyczą niewykonania w pełni planu dotacji celowej na realizację zadań zawartych w Krajowym Programie Kosmicznym – działania Ministra Rozwoju i Technologii na lata 2023-2027 (mKPK).

Środki na wydatki majątkowe (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne) zostały wykonane w wysokości 14.702 tys. zł tj. 82,7% planu po zmianach. Niepełne wykonanie planu wynika z okoliczności występujących w toku prowadzonych procedur udzielania zamówień publicznych. Wartość złożonych ofert była niższa niż kwoty jakie zamawiający planował na ich realizację.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 5.012 tys. zł tj. 334,1% planu po zmianach. Wyższy poziom zobowiązań w stosunku do kwoty planowanej wynika z faktu, że w zobowiązaniach zostały ujęte środki otrzymane z UE na realizację projektów, pozostające na rachunkach Agencji po zakończeniu realizacji tych projektów, przed ich końcowym rozliczeniem.

Wynik finansowy brutto Agencji na koniec roku wyniósł 559 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik zrównoważony.

9.1.2. Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (NIW-CRSO) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 15 września 2017 r. o Narodowym Instytucie Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego. NIW-CRSO realizuje zadania na rzecz wspierania rozwoju wspólnoty obywatelskiej i społeczeństwa obywatelskiego w Rzeczypospolitej Polskiej.

W 2023 r. wykonanie **przychodów** NIW-CRSO osiągnęło poziom 258.023 tys. zł, co stanowi 95,6% planu po zmianach.

Na zrealizowane przychody składają się przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa w wysokości 208.994 tys. zł oraz środki otrzymywane z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego w wysokości 47.817 tys. zł.

Niepełna realizacja przychodów w stosunku do wielkości w planie po zmianach wynika głównie z niższego poziomu wykorzystania dotacji budżetowych (96,7%) oraz środków

z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego na realizację zadań w ramach pomocy technicznej programów (92,4%), a także wyższych, niż uprzednio szacowano, zwrotów środków dokonanych przez beneficjentów w ramach udzielonych dotacji.

W 2023 r. w NIW-CRSO poniesiono **koszty** w wysokości 257.375 tys. zł, co stanowi 95,1% planu po zmianach i były one głównie przeznaczone na:

- koszty funkcjonowania Instytutu (wydatki bieżące i majątkowe) – tj. 9,3% całości poniesionych kosztów,
- środki przekazane innym podmiotom (głównie w ramach Programu NOWEFIO, Rozwoju Organizacji Obywatelskich, Programu Korpusu Solidarności – Programu Wspierania Wolontariatu Długoterminowego na lata 2018 – 2030, Programu Wsparcia Rozwoju Organizacji Harcerskich i Skautowych na lata 2018 – 2030 oraz Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030) – tj. 84,5% całości poniesionych kosztów.

Na niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu po zmianach na 2023 r. (o 13.219 tys. zł) wpłynęło przede wszystkim niższe niż planowano zużycie materiałów i energii o 36,3% (większość materiałów przygotowywano w formie elektronicznej), niższe koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, świadczeń na rzecz osób fizycznych. Dodatkowo niższe wykonanie kosztów, było efektem oszczędnego, racjonalnego i ekonomicznego dysponowania środkami w ramach realizowanych programów, organizacji części spotkań, wydarzeń w formie zdalnej oraz uzyskania niższych cen usług. Ponadto, niższe niż zakładano (o 5.241 tys. zł) były środki przekazane innym podmiotom z przeznaczeniem na finansowanie projektów wyłonionych w otwartych konkursach, głównie w ramach: Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich, Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich, Programu Wspierania Rozwoju Wolontariatu Systematycznego, Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych, Programu Wspierania Międzynarodowych Domów Spotkań, Programu Wspierania Rozwoju Organizacji Poradniczych, Programu Fundusz Młodzieżowy, Programu Wsparcia Rozwoju Organizacji Harcerskich i Skautowych, Programu Polski Inkubator Rzemiosła. Niepełne wykorzystanie ww. pozycji wynika m.in. z mniejszej niż zakładano liczby wniosków o dofinansowanie, oszczędności oraz zwrotów beneficjentów w ramach realizowanych projektów.

Wynagrodzenia w NIW-CRSO wykonano w wysokości 10.440 tys. zł tj. 91,2% planu po zmianach (11.451 tys. zł). Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 7.544 tys. zł co stanowi 100,2% planu po zmianach i wynika z wyższych niż zakładano kosztów wyceny wartości aktuarialnej rezerw na świadczenia pracownicze, w tym: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz pośmiertne.

Niepełne wykonanie wynagrodzeń bezosobowych (o 26,2%), spowodowane było złożeniem mniejszej niż zakładano liczby wniosków o dofinansowanie w ramach konkursów

ogłoszonych przez NIW-CRSO, jak również faktem, że część ocen eksperckich w ramach Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich – Priorytetu PROO 5 została wykonana przez personel merytoryczny.

Środki na wydatki majątkowe przekazane innym jednostkom wyniosły 15.925 tys. zł tj. 96,7% planu po zmianach. Niepełne wykorzystanie pozycji wynika m.in. z mniejszej niż zakładano liczby wniosków o dofinansowanie, oszczędności oraz zwrotów beneficjentów w ramach realizowanych projektów.

Zobowiązania na 31.12.2023 r. kształtowały się na poziomie 2.626 tys. zł, co stanowi 62,4% planu po zmianach. Na kwotę zobowiązań składają się min. nierozliczone zwroty od beneficjentów, zobowiązania wobec KPRM oraz rozrachunki z dostawcami.

NIW-CRSO osiągnął **wynik finansowy brutto** w wysokości 648 tys. zł, który był wyższy od wartości planowanej w ustawie budżetowej w związku z poniesieniem przez Instytut niższych kosztów w stosunku do uprzednio planowanych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 35 tys. zł.

9.1.3. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości. Zadaniem PARP jest działanie na rzecz przedsiębiorczości poprzez wspieranie: rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw, eksportu, rozwoju regionalnego, wykorzystania nowych technik i technologii, wykorzystania potencjału adaptacyjnego przedsiębiorstw oraz rozwoju zasobów ludzkich.

W 2023 r. **przychody** PARP wyniosły 335.172 tys. zł i stanowiły 75,0% planu po zmianach. Przychodami PARP były przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania Agencji, środki otrzymane z Unii Europejskiej a także pozostałe przychody, na które składają się zwłaszcza przychody z odsetek zwróconych przez beneficjentów oraz przychody pochodzące z rozliczenia dotacji udzielonych przez PARP w latach ubiegłych. Ponadto w ramach pozostałych przychodów ujęte zostały dokonane w 2023 r. rozwiązania odpisów aktualizujących należności, które wynikały ze spłat dokonywanych przez dłużników należności głównej wraz z odsetkami. Niepełne wykonanie przychodów dotyczy głównie wykonania przychodów z tytułu dotacji z budżetu państwa, w kwocie 213.910 tys. zł, tj. 69,8% planu po zmianach oraz niższe wykonanie środków otrzymanych z Unii Europejskiej, w kwocie 1.497 tys. zł tj. 36,1% planu po zmianach.

Agencja poniosła w 2023 r. **koszty** w wysokości 333.870 tys. zł, co stanowi 71,7% planu po zmianach. Niższe koszty w 2023 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały głównie z niższego wykonania:

- zakupu usług obcych, które wyniosły 39.760 tys. zł i stanowiły 60,2% planu po zmianach – niepełne wykonanie w tej pozycji wynika głównie z zakupu na niższym poziomie usług, dotyczących zatrudnienia pracowników tymczasowych,
- przesunięcia w czasie terminu przeprowadzenia kontroli w związku ze zmianą terminów zakończenia projektów oraz przesunięcie na 2024 r. zapłaty za część kontroli przeprowadzonych w 2023 r. z uwagi na trwający proces działań pokontrolnych,
- wygenerowanie oszczędności, które wynikały z uzyskania niższych cen w postępowaniach przetargowych, wydłużenia lub braku rozstrzygnięcia postępowań przetargowych, co skutkowało późniejszym zawarciem i rozpoczęciem realizacji umów,
- środków przekazywanych innym podmiotom, które wyniosły 102.218 tys. zł i stanowiły 62,5% planu po zmianach – niepełne wykonanie wynikało z:
    - niższych niż pierwotnie zakładano, wydatków na pomoc finansową dla grantobiorców w ramach pilotaży nowych instrumentów, w szczególności w pilotażu Przemysł 4.0 realizowanych w ramach działania POIR 2.4.1,
    - przesunięcia na 2024 r. realizacji projektów niekonkurencyjnych (FERS i FENG) perspektywy finansowej 2021-2027
    - przesunięcia na 2024 r. pierwszych wypłat wsparcia w ramach projektów konkurencyjnych (FERS i FEPW) perspektywy finansowej 2021-2027, na co miało wpływ przedłużanie terminów składania wniosków o dofinansowanie oraz wydłużanie terminów rozstrzygnięcia naborów,
    - wydatkowania niższej kwoty niż planowano w ramach Pilotażowego Programu „Robograntpomoc na rozwój polskiej branży meblarskiej”, co wynikało z niższego niż zakładano udziału finansowania projektów poprzez płatności zaliczkowe oraz przesuwania harmonogramu działań w czasie przez grantobiorców, jak i wydłużania okresu realizacji projektów

Koszty realizacji zadań ustawowych, w ramach których PARP udzieliła wsparcia innym podmiotom wyniosły 102.218 tys. zł, co stanowi 30,6% kosztów ogółem.

Wynagrodzenia ogółem wyniosły 85.982 tys. zł co stanowi 70,6% planu po zmianach. Niepełne wykonanie wynagrodzeń osobowych (86,1% planu po zmianach) wynika z braku możliwości finansowania wynagrodzeń w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności oraz rozpoczęcia działalności jednego Oddziału Regionalnego PARP. Natomiast na niepełne wykonanie wynagrodzeń bezosobowych (24,7% planu po zmianach) wpływ miały wypłaty w niższej wysokości niż pierwotnie planowano wynagrodzenia dla ekspertów oceniających wnioski, które wynikały z liczby faktycznie przeprowadzonych ocen wniosków o dofinansowanie czy opinii w toku obsługi umowy o dofinansowanie.

Środki na wydatki majątkowe (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne) wyniosły 2.451 tys. zł co stanowi 87,5% planu po zmianach. Niepełne wykonanie

wynika z otrzymania tańszych ofert do przetargów niż wynikało to z ofert przyjętych do oszacowania wartości zamówienia.

W 2023 roku kwota środków przyznanych innym podmiotom wyniosła 2.349.080 tys. zł, tj. 74,4% planu po zmianach. Środki te dotyczyły realizacji zadań ustawowych w ramach których Agencja udziela wsparcia innym podmiotom (m.in. Program EENCP, POIR, POWER, POPW). Niepełne wykonanie wynika głównie z niezrealizowania działań perspektywy finansowej 2021-2027 w związku z opóźnieniami w uruchamianiu tych programów.

Stan środków obrotowych na koniec 2023 r. wyniósł 953.471 tys. zł i stanowił 776,2% planu po zmianach. Wpływ na taki poziom tej pozycji miało wykonanie należności krótkoterminowych w kwocie 834.559 tys. zł, co stanowi 1121,7% planu po zmianach. Głównym powodem tak wysokiego wykonania należności krótkoterminowych jest uwzględnienie w tej pozycji odpisów aktualizujących należności.

Stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 88.688 tys. zł i stanowił 79,9% planu po zmianach, wynikał z rezerw na zobowiązania, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, z tytułu wynagrodzeń-zwroty z ZUS, zobowiązania wobec beneficjentów a także zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz zabezpieczeń.

Wynik finansowy brutto PARP na koniec roku wyniósł 1.302 tys. zł podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik ujemny -18.800 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 26.204 tys. zł.

9.1.4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju. W ramach swojej działalności Centrum realizuje zadania z zakresu polityki naukowej państwa. Wspiera tworzenie nowoczesnych rozwiązań i technologii poprzez finansowanie projektów badawczo-rozwojowych, ukierunkowanych na zacieśnienie współpracy sektora nauki i gospodarki. Udziela dofinansowania wyłanianym w trybie konkursowym projektom, a następnie nadzoruje ich prawidłową realizację.

NCBiR zajmuje się także wdrażaniem pięciu programów operacyjnych: Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego, Inteligentny Rozwój, Wiedza Edukacja Rozwój oraz Polska Cyfrowa. Agencja ta jest również operatorem w programie Badania stosowane w ramach Mechanizmu Finansowego EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz w Szwajcarsko-Polskim Programie Współpracy. Ponadto Centrum pełni rolę Krajowego Punktu Kontaktowego dla programu Horyzont Europa.

W trakcie roku 2023 plan finansowy Centrum był dwukrotnie zmieniany. Zmiany dotyczyły m.in.:

- zmniejszenia środków dotacji celowej na realizację strategicznych programów badań naukowych, prac rozwojowych i innych zadań,
- dostosowania wysokości środków w programach finansowanych ze środków europejskich do fazy wdrażania poszczególnych programów tj. zwiększenie środków dla beneficjentów Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz zmniejszenie środków dla beneficjentów programów Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki i Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego,
- przesunięć w ramach kosztów funkcjonowania Centrum w związku z koniecznością dostosowania ich do istniejących potrzeb.

Przychody Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w 2023 r. wyniosły 1.452.613 tys. zł, co stanowi 89,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje przekazane z budżetu państwa w kwocie 1.212.205 tys. zł (83,4% przychodów).

Niższe wykonanie przychodów wynika z oszczędności w ramach dotacji celowej wygenerowanej na etapie rozliczania wniosków o płatność beneficjentów, oszczędności zgłoszonych przez beneficjentów na zakończenie realizacji projektów oraz przesunięcia finansowania niektórych projektów na kolejny rok.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 1.453.339 tys. zł, tj. na poziomie 89,1% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów (86,6%) były koszty realizacji zadań w kwocie 1.258.278 tys. zł, w tym środki przekazane innym podmiotom stanowiły 1.033.423 tys. zł. Na funkcjonowanie jednostki przeznaczono 195.061 tys. zł.

Na niepełną realizację kosztów miały wpływ:

- zmiany dokonane przez beneficjentów w harmonogramach realizacji projektów,
- oszczędności zgłoszone przez beneficjentów w końcowych rozliczeniach projektów,
- przesunięcie na rok 2024 realizacji programów KPO oraz rozstrzygnięć niektórych konkursów,
- wydłużenie naboru wniosków w niektórych konkursach, a w konsekwencji przeniesienie części ocen na kolejny rok,
- niższe wydatki na wynagrodzenia i obsługę siedziby Centrum z uwagi na ograniczenie zatrudnienia oraz znaczny udział pracy zdalnej.

Wynagrodzenia w NCBiR wykonano w wysokości 80.291 tys. zł, tj. 93,2% planu po zmianach (86.192 tys. zł). Na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 62.032 tys. zł, tj. 94,7% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynagrodzeń osobowych w Centrum wynika ze zmniejszenia zatrudnienia oraz nieuzupełniania wakatów z powodu przyznanych niższych limitów etatów na realizację programów współfinansowanych ze środków unijnych.

W planie finansowym Centrum ujęto również środki europejskie przewidziane dla beneficjentów programów operacyjnych. Środki przyznane przez NCBiR innym podmiotom na realizację zadań badawczych, łącznie ze środkami europejskimi, wyniosły 6.595.207 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach.

W 2023 r. Centrum przedstawiło szeroką ofertę wsparcia dla przedsiębiorców i naukowców. Ogłoszono 54 konkursy, z tego: 28 konkursów międzynarodowych, 11 w ramach programu FENG, 5 w ramach programu FERS, 2 w ramach programu KPO oraz 8 w programach krajowych, w tym z zakresu obronności i bezpieczeństwa państwa. Ocenionych zostało ponad 1400 wniosków o dofinansowanie. Podpisano 244 umowy o dofinansowanie projektów.

W 2023 r. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju przede wszystkim finansowało:

- realizację zadań na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa,
- programy dotyczące badań aplikacyjnych,
- programy strategiczne,
- programy międzynarodowe,
- programy dotyczące wsparcia rozwoju kadry naukowej (LIDER),
- programy dotyczące prac rozwojowych oraz komercjalizacji,
- projekty w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy – VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025”.

Największe koszty zostały poniesione na realizację zadań na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa.

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 5.923 tys. zł, tj. 95,5% planu po zmianach. Niższe wykonanie wydatków wynikało z oszczędności w trakcie realizacji postępowań związanych z rozbudową infrastruktury informatycznej.

Wynik finansowy brutto NCBiR na koniec roku był ujemny i wyniósł -726 tys. zł. Przyczyną osiągnięcia ujemnego wyniku były głównie różnice kursowe powstałe w wyniku wyceny środków walutowych znajdujących się na rachunkach bankowych na koniec okresu sprawozdawczego.

Wolne środki przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 7.639 tys. zł.

9.1.5. Narodowe Centrum Nauki (NCN) działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki. W ramach realizowanych zadań wspiera działalność naukową w zakresie badań podstawowych, podejmowanych w celu zdobycia nowej wiedzy.

W trakcie roku 2023 plan finansowy Narodowego Centrum Nauki był dwukrotnie zmieniany. Zmiany te dotyczyły:

- zwiększenia kosztów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego EOG, wpływów uzyskanych z obligacji oraz środków europejskich,
- dostosowania struktury kosztów finansowanych z dotacji podmiotowej oraz dotacji celowej do bieżących potrzeb,
- zmniejszenia wydatków majątkowych m.in. w związku ze zmniejszeniem zakresu niezbędnych prac związanych z adaptacją pomieszczenia na potrzeby archiwum zakładowego.

Przychody Centrum w 2023 r. wyniosły 1.447.062 tys. zł, co stanowi 95,3% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje przekazane z budżetu państwa w kwocie 1.377.424 tys. zł, co stanowi 95,2% przychodów ogółem.

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

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 1.445.246 tys. zł, co stanowi 95,2% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 1.399.666 tys. zł, co stanowiło 96,8% kosztów ogółem. Na koszty funkcjonowania jednostki przeznaczono 45.580 tys. zł. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przypada 17.655 tys. zł, które zrealizowano w 97,3% planu po zmianach.

Niższe wykonanie przychodów związane było ze sposobem ujęcia w układzie memoriałowym zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów. Natomiast niepełne zrealizowanie kosztów wynikało przede wszystkim z niższego wykonania kosztów realizacji zadań w związku ze zwrotem przez beneficjentów środków przyznanych na realizację umów grantowych z tytułu ich niewykorzystania lub nieprawidłowego wykorzystania. Ponadto, na niższe wykonanie kosztów wpływ miało mniejsze zapotrzebowanie Centrum na środki finansowe związane z kosztami zarządzania wykonywanymi zadaniami, m.in. w zakresie środków planowanych na zakup energii oraz kosztów obsługi paneli ekspertów oceniających wnioski złożone w ramach konkursów ogłaszanych przez Centrum.

W ramach prowadzonej działalności NCN finansowało przede wszystkim realizację:

- badań podstawowych w formie projektów badawczych, w tym:
  - finansowanie zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej niezbędnej do realizacji tych projektów (OPUS, SONATA BIS, ARTiQ),
  - mających na celu stworzenie unikatowego warsztatu naukowego lub powołanie nowego zespołu naukowego (PRELUDIUM, PRELUDIUM BIS, SONATA),

- dla doświadczonych naukowców mających na celu realizację pionierskich badań naukowych, w tym interdyscyplinarnych, ważnych dla rozwoju nauki (MAESTRO),

– innych badań naukowych (MINIATURA, Polskie Powroty, Profesura),

– współpracy międzynarodowej (m.in. BiodivERsA, BEETHOVEN Classic, JPCofuND2),

– zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, ważnych dla rozwoju badań podstawowych (SONATINA, DIOSCURI, partnerstwo EOSC).

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 592 tys. zł, tj. 74,0% planu po zmianach. Niższe ich wykonanie wynikało z przesunięcia na kolejne lata montażu na dachu siedziby NCN urządzenia tłumiącego hałas generowany przez urządzenia wentylacyjno–klimatyzacyjne, ze względu na konieczność dokonania analizy tej inwestycji, zarówno od strony użytkowej, jak i ekonomicznej.

Zobowiązania NCN na koniec roku wyniosły 6.022 tys. zł. Kwota ta obejmuje głównie zobowiązania z tytułu dostaw i usług, których płatność nastąpiła w 2024 r., zwrócone do Centrum przez grantobiorców niewykorzystane środki, które w styczniu 2024 r. zostały przekazane do Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz środki na rozliczenia z pracownikami lub współpracownikami.

Wynik finansowy brutto NCN na koniec roku wyniósł 1.817 tys. zł.

9.1.6. Agencja Mienia Wojskowego (AMW) działała na podstawie ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego. Agencja realizuje zadania własne i zadania zlecone, do których należą przede wszystkim: gospodarowanie i obrót mieniem Skarbu Państwa, w tym: sprzedaż lokali mieszkalnych i innych nieruchomości oraz infrastruktury, działalność gospodarcza wynikająca z potrzeb obronności, obrót z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, przechowywanie i obrót materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, budowa i remonty lokali mieszkalnych oraz wypłaty świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy.

W 2023 r. AMW osiągnęła **przychody** w wysokości 2.744.568 tys. zł, tj. 98,5% planu po zmianach, co wynikało per saldo z niższego od planowanego wykonania przychodów z prowadzonej działalności, w szczególności z tytułu sprzedaży nieruchomości i pozostałych składników majątku trwałego oraz wyższego wykonania pozostałych przychodów, zwłaszcza z tytułu rozwiązanych odpisów aktualizujących należności z tytułu odsetek i innych operacji finansowych, rozwiązanych rezerw na pewne lub prawdopodobne straty z tytułu operacji finansowych i niefinansowych oraz zwrotu kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego.

Poniesione **koszty** wyniosły 2.682.169 tys. zł, tj. 97,7% planu po zmianach, co wynikało z niższych od ujętych w planie po zmianie kosztów funkcjonowania. Zmniejszenia dotyczyły kosztów materiałów i energii oraz usług obcych dzięki ograniczonemu wzrostowi cen energii elektrycznej i cieplnej wskutek Rządowej Tarczy Energetycznej oraz uzyskania niższych cen

w trakcie prowadzonych postępowań o zamówienia publiczne w zakresie usług. Ponadto, poniesiono niższe niż planowano koszty z tytułu podatków stanowiących źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego (podatek od nieruchomości).

Wynagrodzenia osobowe wyniosły 116.184 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach. Natomiast wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 820 tys. zł, co stanowiło 68,9% planu po zmianach co wynikało m.in. z przesunięcia terminów oraz zmian w zakresie planowanych prac inwentaryzacyjnych obiektów budowlanych, odtworzenia dokumentacji technicznej obiektów, wykonania ekspertyz technicznych, elektrycznych i innych związanych z inwestycjami budowlanymi.

Zaplanowane na 2023 r. dotacje z budżetu państwa zostały obniżone w wyniku zmiany planu finansowego do kwoty 2.292.228 tys. zł. Zmiany planu dotyczyły głównie zmniejszenia kwoty dotacji celowej na zadania zlecone przez MON z tytułu wypłaty odpraw mieszkaniowych, wskutek niższej średniej wysokości odprawy oraz zmniejszenia liczby składanych wniosków o wypłatę w ostatnich miesiącach 2023 r. Zwiększeniu uległa natomiast kwota dotacji na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa.

Dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w wysokości 2.292.179 tys. zł, tj. ok. 100,0% planu po zmianach. Z danej kwoty 1.956.268 tys. zł przeznaczono na wypłatę świadczeń oraz odpraw mieszkaniowych dla żołnierzy, na utrzymanie miejsc internatowych za żołnierzy uprawnionych do zakwaterowania tymczasowego, na pokrycie kosztów utrzymania zbędnych nieruchomości oraz mienia ruchomego od dnia ich przejęcia do końca 2023 r. Na dofinansowanie kosztów utrzymania Agencji przeznaczono 75.799 tys. zł. Pozostała kwota 260.112 tys. zł przeznaczona została na dofinansowanie inwestycji dla Sił Zbrojnych RP, w tym na inwestycje o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 101.880 tys. zł, tj. 82,0% planu po zmianach, z tego inwestycje internatowe i mieszkaniowe finansowane z dotacji budżetowej wyniosły 64.200 tys. zł (100,0% planu po zmianach), inwestycje finansowane ze środków własnych wyniosły 23.365 tys. zł, tj. 58,6% planu po zmianach, zaś pozostałe nakłady finansowane ze środków własnych wykonano na poziomie 14.316 tys. zł, tj. 71,1% planu rocznego. Niższe wykonanie wynikało m.in. z przedłużających się postępowań przetargowych oraz procesów inwestycyjnych, jak też uzyskania niższych cen w trakcie prowadzonych postępowań o zamówienia publiczne.

Wynik finansowy brutto Agencji wyniósł 62.398 tys. zł, co w stosunku do kwoty przewidzianej w planie po zmianach oznacza jego poprawę o 48,3%. Różnica ta wynika z poniesienia przez AMW niższych kosztów funkcjonowania w stosunku do planowanych.

AMW odnotowała stan na koniec roku:

- środków pieniężnych 78.602 tys. zł (254,0 % planu po zmianach); wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z wyższego stanu środków pieniężnych ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2022 (o 41.606 tys. zł więcej niż planowano);
- należności krótkoterminowych 64.615 tys. zł (53,8% planu po zmianach) dotyczących głównie najmu lokali mieszkalnych, sprzedaży nieruchomości oraz pozostałego mienia trwałego, opłat za lokale mieszkalne, najmu pozostałych lokali użytkowych, garaży oraz dzierżawy, a także rozliczenia kar umownych i odszkodowań;
- zapasów 414.141 tys. zł (144,3% planu po zmianach) dotyczących głównie mienia ruchomego będącego w zasobie AMW oraz inwestycji w toku realizowanych dla Sił Zbrojnych RP;
- zobowiązań 96.363 tys. zł (114,4% planu po zmianach) głównie z tytułu dostaw towarów i usług, podatków, ubezpieczeń społecznych oraz nakładów inwestycyjnych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów zostały wykonane wysokości 24.750 tys. zł (depozyty overnight).

9.1.7. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) funkcjonuje m.in na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, a także na podstawie przepisów unijnych. Nadzór nad Agencją, która posiada od akcesji Polski do UE status unijnej agencji płatniczej, sprawuje minister właściwy do spraw rozwoju wsi. Środki na realizację zadań wynikających z pełnienia funkcji agencji płatniczej, tj. transfery środków europejskich w ramach współfinansowania z budżetu państwa i finansowania z budżetu środków europejskich nie są ujmowane w planie finansowym ARiMR.

Do głównych zadań ARiMR realizowanych ze środków krajowych w ramach planu finansowego należą: dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie części kosztów inwestycji i częściowa spłata kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych, finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich, pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych – nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń.

Ponadto w 2023 r. istotnym zadaniem było realizowanie pomocy finansowej dla producenta rolnego, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z zakłóceniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy na dofinansowanie w 2023 r. zakupu nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu nawozami lub sprzedaży nawozów, pomocy dla producenta rolnego, który poniósł dodatkowe koszty w wyniku braku stabilizacji na rynku pszenicy, gryki lub kukurydzy spowodowanej agresją

Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy, dopłaty do innych zbóż i nasion oleistych, pomocy dla sadowników, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu, pomocy udzielanej przez ARiMR dla producentów hodujących lochy.

W 2023 r. **przychody** Agencji wyniosły 9.946.007 tys. zł i zostały zrealizowane w 85,5% planu po zmianach (w tym dotacje z budżetu państwa wyniosły 3.985.078 tys. zł i stanowiły 40,1% przychodów ogółem).

Koszty ARiMR w 2023 r. wyniosły 9.981.236 tys. zł i zrealizowane zostały w 85,5% planu po zmianach (w tym koszty realizacji zadań wyniosły 8.133.378 tys. zł i stanowiły 81,5% kosztów ogółem).

W związku z powyższym **wynik finansowy brutto** i netto na 2023 rok był ujemny i wyniósł -35.229 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano -48.227 tys. zł.

Niższe wykonanie przychodów (dotacji) i kosztów w stosunku do planu po zmianach ARiMR wynika m.in. z niższego wydatkowania środków z przeznaczeniem na pomoc dla producentów rolnych, m.in. na dopłaty do oprocentowania kredytów płynnościowych i skupowych (nie wszyscy kredytobiorcy mieli zdolność kredytową lub spełniali warunki do jego uzyskania), a także pomoc dla sadowników którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu (z uwagi na wyczerpanie pomocy de minimis w 2023 r. wnioski o udzielenie tej pomocy zostały przeniesione do rozpatrzenia w 2024 r., tj. po odnowieniu tego limitu).

Dotacje zostały przeznaczone m.in. na:

- dotację podmiotową w kwocie 1.566.481 tys. zł na koszty działalności statutowej,
- dotację celową w kwocie 2.335.498 tys. zł, m.in. na:
  - dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji rolniczej oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód,
  - finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie,
  - finansowanie zalesiania gruntów rolnych,
  - dopłaty krajowe do materiału siewnego,
  - dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych,
  - program 2023 Locha+,

- pomoc dla sadowników rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących drzewach owocowych oraz dla producentów rolnych, którzy ponieśli straty w 2023 r. w owocujących uprawach krzewów owocowych i truskawek spowodowane wystąpieniem przymrozków wiosennych, huraganu lub gradu.

– dotację celową w kwocie 83.099 tys. zł na finansowanie projektów z udziałem środków UE (na wydatki bieżące), w tym 29.443 tys. zł na współfinansowanie.

Dotacja na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych ARiMR została wykonana w kwocie 128.107 tys. zł tj. 53,7% planu po zmianach. Niepełne wykonanie wydatków z tytułu otrzymanej przez ARiMR w 2023 r. dotacji podmiotowej wynikało w głównej mierze z uzyskania oszczędności w zakresie następujących pozycji planu finansowego: materiały i energia, usługi obce, wpłat na PFRON oraz w zakresie pozostałych wydatków. Brak pełnej realizacji planowanej kwoty dotacji podmiotowej wynikał przede wszystkim z niższego zapotrzebowania na środki finansowe w zakresie wydatków na funkcjonowanie oraz pozostałych wydatków operacyjnych ARiMR określonych w planie finansowym ARiMR na 2023 rok, których źródłem finansowania jest dotacja podmiotowa. Należy podkreślić, iż wydatki majątkowe są nieporównywalne na przestrzeni lat, gdyż nie są cykliczne, powtarzalne co roku, dotyczą innego zakresu rzeczowego oraz wynikają m.in. z zapotrzebowania na zakupy sprzętu, oprogramowania czy innych zakupów majątkowych, niezbędnych do zapewnienia ciągłości działania Agencji w danym roku budżetowym. W ramach wydatków majątkowych realizowane są także zmiany oraz rozbudowa systemów informatycznych ARiMR, których zakres wynika m.in. z nowelizacji aktów prawnych, wprowadzenia nowych form pomocy, finansowanych zarówno z budżetu krajowego jak i unijnego.

Wynagrodzenia w ARiMR wykonano w wysokości 1.064.280 tys. zł, tj. 99,6% planu po zmianach.

Zobowiązania kształtowały się na poziomie 626.979 tys. zł i były wyższe o 61,3% od planu po zmianach. Wykonanie zobowiązań na koniec roku 2023 względem ich wartości ujętej w planie finansowym ARiMR, wynikało przede wszystkim z wysokości zaciągniętych na dzień 31.12.2023 r. zobowiązań wobec MRiRW (m.in. ze zwrotu niewykorzystanych dotacji) oraz zobowiązań dotyczących działalności Agencji na dzień 31.12.2023 r. (w tym m.in. z tytułu wadiów i zabezpieczenia należytego wykonania umów a także z tytułu dopłat do oprocentowania bankowych kredytów inwestycyjnych oraz dostaw i usług), które było wyższe od pierwotnie planowanego, z uwagi na szereg czynników wpływających na wysokość poszczególnych składowych ww. zobowiązań w ciągu roku budżetowego i brak możliwości przyjęcia pewnych szacunków na etapie prac na ustawą budżetową na dany rok, tj. 2023 kredytów inwestycyjnych oraz dostaw i usług.

9.1.8. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa (KOWR) działa na podstawie ustawy z dnia 10 lutego 2017 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowym Ośrodku Wsparcia

Rolnictwa. KOWR powstał z połączenia zniesionych: Agencji Rynku Rolnego i Agencji Nieruchomości Rolnych.

W 2023 r. KOWR uzyskał **przychody** w wysokości 582.378 tys. zł, tj. 101,1% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były środki na koszty funkcjonowania KOWR pozyskane z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 534.411 tys. zł.

Koszty ogółem wyniosły 667.638 tys. zł, tj. 120,7% planu po zmianach. Wyższe od planowanego wykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z wyższych niż planowano pozostałych kosztów na funkcjonowanie KOWR, w szczególności w związku z nieprzewidywalną na etapie sporządzania planu finansowego decyzją o postawieniu Rolno-Spożywczej Spółki Inwestycyjnej Sp. z o.o. w stan likwidacji. Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości utworzono odpis aktualizujący na 100% wartości udziałów wraz z kosztami jej utworzenia. Wyższe koszty niż planowano wystąpiły również w pozycji pozostałych kosztów z tytułu utworzenia rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe.

Wykonanie wynagrodzeń w 2023 r. wyniosło 234.802 tys. zł, co stanowiło 99,1% planu po zmianach. Wynagrodzenia osobowe wyniosły 232.101 tys. zł (tj. 99,3%), zaś wynagrodzenia bezosobowe 2.701 tys. zł (83,5%).

Wynik finansowy brutto był ujemny i wyniósł -85.261 tys. zł, tj. -368,5% planu po zmianach. W związku z wpłatą do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych wynik netto był ujemny i wyniósł -185.013 tys. zł.

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa wykorzystał dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 26.406 tys. zł, z tego na:

- wypłatę rekompensat producentom rolnym na mocy ustawy o Funduszu Ochrony Rolnictwa, w wysokości 16.800 tys. zł,
- pomoc techniczną Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020, w wysokości 5.353 tys. zł,
- pomoc techniczną Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020, w wysokości 4.252 tys. zł.

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 23.961 tys. zł, tj. 56,0% planu po zmianach. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynikało głównie z niewydatkowania środków na inwestycje związane z budową siedziby Centrali KOWR i Oddziałów Terenowych w Warszawie i Rzeszowie.
Zobowiązania KOWR wyniosły 106.822 tys. zł, co stanowi 537,2% planu po zmianach. Wyższe zobowiązania na koniec roku budżetowego wynikają z wykazania w przedmiotowej pozycji zobowiązań nieplanowanych wynikających z tytułu naliczonej za 2023 r. nadwyżki środków finansowych, planowanej do przekazania na dochody budżetu państwa w 2024 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 104.737 tys. zł.

9.1.8.a. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP) stanowi mienie Skarbu Państwa przejęte po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej.

W roku 2023 **przychody** ogółem ZWRSP wyniosły 2.247.023 tys. zł, czyli 113,9% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie przychodów wynikało głównie z wyższych:

- przychodów ze sprzedaży mienia i odpłatnego korzystania z mienia Zasobu m.in. w związku z większą niż zakładano sprzedażą powierzchni gruntów rolnych i uzyskaniem wyższej średniej ceny sprzedaży gruntów rolnych i nierolnych (inwestycyjnych),
- odsetek od należności rozdysponowania mienia Zasobu m.in. z uwagi na wyższą, niż przyjęta na etapie planowania, wysokość odsetek i oprocentowania od należności z tytułu zagospodarowania mienia Zasobu.

Poniesione w 2023 r. **koszty** ogółem w wysokości 1.170.886 tys. zł, czyli 89,5% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie kosztów wynikało głównie z niższych kosztów gospodarowania mieniem zasobu, m.in. z:

- konieczności tworzenia odpisów aktualizujących wartość należności oraz naliczonych odsetek i oprocentowania od należności rozliczanych w ciężar kosztów operacyjnych i finansowych,
- odpisów dla należności z tytułu bezumownego korzystania z mienia Zasobu,
- rezerw z tytułu toczących się postępowań sądowych,
- mniejszego niż planowano wykonania usług obcych spowodowanego brakiem wyłonienia wykonawców postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, odstąpieniem od realizacji niektórych zadań bądź zmniejszenia ich zakresu.

Ponadto w ramach kosztów ogółem zostały przekazane wyższe niż zakładano środki dla Funduszu Rekompensacyjnego obliczane ze sprzedaży i odpłatnego korzystania z mienia zasobu.
Środki na wydatki majątkowe wykonano w wysokości 61.949 tys. zł, czyli 46,6% planu po zmianach. Pozycja ta obejmuje wydatki na realizację ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego tj. zakup nieruchomości rolnych, nabycie udziałów, wniesienia opłat notarialnych dotyczących złożenia oświadczeń o wykonaniu prawa pierwokupu. Niższe wykonanie w pozycji wydatki majątkowe wynikało z niższych zakupów nieruchomości rolnych.

Wynik finansowy uległ polepszeniu w stosunku do wielkości zaplanowanej w planie po zmianach i wyniósł 1.076.138 tys. zł tj. o 61,9%.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 1.771.800 tys. zł.

9.1.9. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych (COBORU) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 listopada 2010 r. o Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych. COBORU realizuje zadania związane z prowadzeniem badań

urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczalnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.

Przychody COBORU w 2023 r. wyniosły 109.302 tys. zł i są niższe o 159.287 tys. zł (tj. o 59,3%) od wartości wykazanej w planie po zmianach. W 2023 r. COBORU otrzymało 46.979 tys. zł z dotacji z budżetu państwa. Niższe wykonanie przychodów wynika w szczególności z uzyskania niższych niż zakładano przychodów z działalności rolniczej o 43,4% w stosunku do planu po zmianach (co jest wynikiem niższych cen skupu ziemiopłodów niż planowano), badawczo-doświadczalnej (m.in. z powodu złych warunków atmosferycznych, skutkujących brakiem możliwości wykonania doświadczeń) oraz z pozostałej działalności operacyjnej (z powodu niższych przychodów z usług rolniczych i transportowych). Również pozostałe przychody były niższe niż przewidywano w planie po zmianach o 133.208 tys. zł (tj. o 89,8%) głównie z uwagi na niezrealizowanie sprzedaży nieruchomości w Stacji Doświadczalnej Oceny Odmian w Szczecinie Dąbiu.

Koszty ogółem wynosiły 115.530 tys. zł i były niższe o 147.988 tys. zł (tj. o 56,2%) od wartości wykazanej w planie po zmianach.

Niższe wykonanie kosztów funkcjonowania i kosztów realizacji zadań wynika głównie z niższego niż zakładano zużycia składników materiałowych i energii, głównie opału i energii elektrycznej. Ponadto, niższe wykonanie usług obcych związane jest z uzyskaniem niższych cen usług w wyniku przeprowadzonych rozpoznań cenowych i postępowań przetargowych. Wynagrodzenia wykonano w wysokości 52.172 tys. zł tj. 96,7% planu po zmianach. Poniesiono również niższe niż zakładano koszty podróży służbowych (krajowych i zagranicznych), ubezpieczeń majątkowych, świadczeń BHP oraz szkoleń pracowników.

Wynik finansowy brutto Agencji był ujemny i wyniósł -6.228 tys. zł, czyli był niższy od wartości w planie po zmianach o 11.299 tys. zł.

W 2023 r. na wynik finansowy istotny wpływ miał brak opłacalności produkcji rolniczej w związku z niskimi cenami skupu i wysokim wzrostem cen energii elektrycznej, gazu, paliw oraz utrzymujące się wysokie ceny nawozów i środków ochrony roślin. Podmioty zajmujące się obrotem produkcji rolniczej znacznie obniżyły ceny skupu o około 150% w stosunku do 2022 r., co spowodowało, że produkcja rolnicza jest mało dochodowa.

Środki na wydatki majątkowe w 2023 r. wyniosły 44.289 tys. zł i były niższe o 35.511 tys. zł (tj. o 44,5%) od wartości wykazanej w planie po zmianach. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynika m.in. z nieukończenia inwestycji szklarni w Stacji Doświadczalnej Oceny Odmian (SDOO) Chrząstowo. Okres realizacji tej inwestycji to lata 2024-2025.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 9.138 tys. zł (wobec planowanych na poziomie 30.000 tys. zł). Zobowiązania w COBORU dotyczą zakupu towarów do produkcji rolnej takich jak: nawozy, środki ochrony roślin, nasiona oraz sadzeniaki – zakupu dokonano w grudniu 2023 r., z terminem płatności w nowym roku, tj. w 2024. W celu obniżenia zobowiązań ograniczono w miesiącu grudniu 2023 r. zakupy ww. towarów do minimum.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 22.087 tys. zł.

9.1.10. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych (RARS) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych w miejsce Agencji Rezerw Materiałowych, która funkcjonowała do 22 lutego 2021 r. Agencja realizuje zadania w zakresie gospodarowania rezerwami strategicznymi, jak również utrzymania państwowych zapasów ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego.

W 2023 r. **przychody** Agencji wyniosły 3.867.362 tys. zł, co stanowi 46,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były przede wszystkim:

- pozostałe przychody w kwocie 1.774.065 tys. zł (tj. 66,0% planu po zmianach), w tym przychody z: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Funduszu Pomocy, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, odsetek, z darowizn pieniężnych na pomoc Ukrainie oraz inne przychody (kary umowne, różnice kursowe), a także wartość otrzymanych na pomoc Ukrainie darowizn rzeczowych,
- dotacje z budżetu państwa w kwocie 1.109.698 tys. zł (tj. 55,8% planu po zmianach), z tego: dotacja podmiotowa na pokrycie kosztów funkcjonowania agencji (tj. 97,9 % planu po zmianach), dotacja celowa na realizację zadań ustawowych (52,4% planu po zmianach), w tym 531.404 tys. zł w ramach Rządowego Programu Rezerw Strategicznych (RPRS) na lata 2022-2026, dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE (tj. 74,8% planu po zmianach),
- przychody z prowadzonej działalności w kwocie 501.867 tys. zł (tj. 18,3% planu po zmianach), z tego: przychody ze sprzedaży towarów i przychody ze sprzedaży usług,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej w kwocie 462.432 tys. zł (tj. 48,5% planu po zmianach),
- środki od innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 19.300 tys. zł (tj. 82,6% planu po zmianach).

Na niższe wykonanie przychodów Agencji miało wpływ głównie:

- niezrealizowanie likwidacji rezerw specjalnych, które miały być sprzedane w ramach międzynarodowej pomocy humanitarnej (pomoc Ukrainie),
- niepełne wykorzystanie dotacji celowej, w związku z poniesieniem niższych kosztów na utrzymanie rezerw w magazynach obcych, wykonaniem niższej niż planowano liczby przeglądów rezerw, utrzymywaniem niższego niż zakładano stanu rezerw, utworzeniem rezerw w terminie późniejszym niż zakładano i nieutworzeniem części rezerw oraz wynegocjowaniem niższych stawek za przechowywanie rezerw strategicznych,
- uzyskanie niższych niż zakładano przychodów z Funduszu Pomocy i z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w związku z niższym wykorzystaniem środków Funduszy w 2023 roku. Proces realizacji zadań jest kontynuowany w 2024 r.,

- uzyskanie niższych niż zakładano przychodów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, wynika z przesunięcia likwidacji rezerwy utworzonej w ramach bezpieczeństwa energetycznego kraju,
- niższe wykorzystanie środków z Unii Europejskiej, związane było z niższym wykorzystaniem w 2023 r. środków na realizację grantów UE. Zadania realizowane w ramach przyznanych grantów UE są kontynuowane w 2024 r.

W 2023 r. Agencja poniosła **koszty** w kwocie 4.935.094 tys. zł, co stanowi 60,7% planu po zmianach. Ze środków RARS finansowane były głównie zadania ustawowe określone w ustawie o rezerwach strategicznych, ustawie o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Na niepełne wykonanie kosztów Agencji miało wpływ głównie niższe wykonanie kosztów realizacji zadań (34,2% planu po zmianach), które wynika przede wszystkim z niższej wartości ewidencyjnej sprzedanych towarów, udostępnienia mniejszej niż planowano ilości towarów m.in. na cele walki z COVID-19 oraz na pomoc Ukrainie i uchodźcom, a także udostępnienia mniejszej niż planowano ilości towarów kupowanych z dotacji celowych poza Rządowym Programem Rezerw Strategicznych, niższe koszty dotyczące realizacji grantów UE oraz niższe koszty utrzymywania i transportu rezerw.

Jednocześnie wyższe wykonanie pozycji pozostałe koszty (o 1.939.924 tys. zł w stosunku planu po zmianach) wynika z dokonania wyceny rzeczowych składników aktywów Agencji na dzień bilansowy na kwotę 2.088.587 tys. zł – zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

Wynagrodzenia w RARS wykonano w wysokości 71.382 tys. zł tj. 99,3% planu po zmianach (71.889 tys. zł).

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 104.955 tys. zł i stanowiły 64,0% planu po zmianach. Niepełne wykonanie tych wydatków wynikało przede wszystkim z wydatków finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, których poziom realizacji wynikał z faktycznych potrzeb oraz z wydatków finansowanych z dotacji inwestycyjnych.

Stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 886.532 tys. zł i stanowił 45,8% planu po zmianach.

Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych na koniec 2023 r. osiągnęła ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości -1.067.733 tys. zł. w związku z przeszacowaniem aktualnej wartości zapasów i w związku z tym wzrostem kosztów operacyjnych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 1.447.571 tys. zł.

9.2. Instytucje gospodarki budżetowej

Instytucja gospodarki budżetowej jest jednostką sektora finansów publicznych tworzoną w celu realizacji zadań publicznych, która odpłatnie wykonuje wyodrębnione zadania, a koszty swojej działalności oraz zobowiązania pokrywa z uzyskanych przychodów.

W sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej za 2023 rok omówiono instytucje gospodarki budżetowej:

1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,
2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,
3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej,
4. Centralny Ośrodek Informatyki,
5. Centrum Usług Logistycznych,
6. Centralny Ośrodek Sportu,
7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,
8. Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA,
9. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie,
10. Krajowy Instytut Mediów,
11. Centrum Cyberbepieczeństwa

W 2023 r. łączne **przychody** wszystkich instytucji gospodarki budżetowej wyniosły 2.123.494 tys. zł i były niższe o 16,9% od wykonania w 2022 r. oraz niższe o 19,4% od planu po zmianach na 2023. Dotacje z budżetu państwa wyniosły 742.385 tys., co stanowi 35,0% przychodów ogółem. Dotacje z budżetu państwa w 2023 r. były o 15,9% niższe niż w roku poprzednim i zostały zrealizowane na zbliżonym do zaplanowanego poziomie. Zostały one przekazane do Centrum Obsługi Administracji Rządowej (20.814 tys. zł), Centralnego Ośrodka Sportu (54.667 tys. zł) oraz Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (666.904 tys. zł).

Suma **kosztów** poniesionych przez instytucje gospodarki budżetowej wyniosła 2.073.499 tys. zł, tj. 78,8% planu po zmianach i 82,8% wykonania z roku 2022. Oznacza to, że **wynik finansowy brutto** instytucji gospodarki budżetowej był dodatni i wyniósł 49.995 tys. zł (w 2022 r. wyniósł 51.891 tys. zł), czyli był wyższy od zaplanowanego o 47.160 tys. zł.

Zrealizowane w 2023 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz przewidywany w planach po zmianach i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP	88.984	0	88.490	702	495
2.	Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	9.067	0	8.926	121	141
3.	Centrum Obsługi Administracji Rządowej	83.203	20.814	84.911	-6.828	-1.708
4.	Centralny Ośrodek Informatyki	464.314	0	439.791	535	24.523
5.	Centrum Usług Logistycznych	55.270	0	54.739	1.275	531
6.	Centralny Ośrodek Sportu	465.307	54.667	453.627	185	11.679
7.	Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	877.234	666.904	870.822	640	6.412
8.	Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	30.828	0	29.911	1.000	917
9.	Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	2.549	0	2.496	20	52
10.	Krajowy Instytut Mediów	37.455	0	30.305	5.184	7.150
11.	Centrum Cyberbezpieczeństwa	9.283	0	9.479	1	-197
	Razem	**2.123.494**	**742.385**	**2.073.499**	**2.835**	**49.995**

9.2.1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP (COKPRP) realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w zakresie obsługi gospodarczej, techniczno-remontowej, inwestycyjnej, porządkowej, teleinformatycznej, kancelaryjnej, usług wydawniczych i poligraficznych oraz obsługi recepcyjnej, transportowej, hotelarskiej, gastronomicznej, szkoleniowej, gospodarki materiałowej i zaopatrzenia.

Przychody głównie z prowadzonej działalności, w tym z usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta, zostały zrealizowane w wysokości 88.984 tys. zł, tj. 97,2% planu po zmianach. Centrum Obsługi KPRP w 2023 roku nie otrzymało dotacji z budżetu państwa.

Koszty w 2023 roku wyniosły 88.490 tys. zł, tj. 97,4% planu po zmianach. Poniesione koszty związane były z głównie z prowadzeniem działalności gospodarczej, zakupami w ramach usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w tym zakupy inwestycyjne oraz odznaczenia, a także z finansowaniem wynagrodzeń i usług obcych.

Niższe wykonanie planu związane było głównie z niższymi niż planowano wydatkami na usługi obce, wynagrodzenia bezosobowe, składki oraz pozostałe koszty funkcjonowania.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wykonane zostały w wysokości 28.947 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 1.289 tys. zł, tj. 75,8% planu po zmianach. Wydatki zostały przeznaczone w szczególności na zakup instalacji fotowoltaicznej na budynku Bazy Magazynowo Transportowej w Warszawie oraz kontynuację rozbudowy systemu komunikacji VoIP.

Powodem niższego niż planowano wykonania wydatków majątkowych było przesunięcie na kolejny rok terminów realizacji niektórych zadań inwestycyjnych i remontowych.

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP zakończyło rok 2023 z **wynikiem finansowy brutto** 495 tys. zł, tj. 70,4% planowanego wyniku. Czynnikiem, który wpłynął na osiągnięcie niższego niż planowano wyniku finansowego brutto w 2023 roku była w szczególności inflacja, która spowodowała m.in. wzrost kosztów wykonywanych usług, w tym kosztów obsługi obiektów administrowanych przez Centrum Obsługi KPRP.

Zobowiązania Centrum Obsługi KPRP na koniec 2023 roku wyniosły 12.978 tys. zł. Zobowiązanie te dotyczą wykonawców, którzy realizowali usługi i dostawy towarów na rzecz Centrum Obsługi KPRP z terminem płatności po 31 grudnia 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 14.933 tys. zł.

9.2.2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej (CZdSIGB)

Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej (CZdSIGB) zostało utworzone zarządzeniem Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie z dnia 11 stycznia 2012 roku. Instytucja działa na podstawie statutu nadanego w drodze zarządzenia Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie.

Przedmiotem działalności Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucji Gospodarki Budżetowej jest prowadzenie centralnych zamówień publicznych dla jednostek sądownictwa powszechnego, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz prowadzenie działalności szkoleniowo-wypoczynkowej.

Rok 2023 Centrum zakończyło **wynikiem finansowym brutto** w wysokości 141 tys. zł uzyskując **przychody** na poziomie 9.067 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach i **koszty** w kwocie 8.926 tys. zł, tj. 99,6% planu po zmianach. Na kwotę przychodów złożyły się przede wszystkim przychody z nadzoru i kontroli nad realizacją umów oraz przychody z organizacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych. Największy udział w pozycji koszty ogółem miały koszty wynagrodzeń osobowych w wysokości 5.205 tys. zł oraz usług obcych w wysokości 1.270 tys. zł (najem i dzierżawa pomieszczeń biurowych, w których mieści się siedziba Instytucji oraz doradztwo eksperckie, głównie przy prowadzeniu postępowań zamówień publicznych, a także usługi dotyczące obsługi ośrodków wypoczynkowych).

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 137 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach. Kwotę tę przeznaczono m.in. na monitoring wizyjny wraz z urządzeniami oraz infrastrukturę IT wraz ze sprzętem w OSW Zakopane.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 6.840 tys. zł, tj. 140,0% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności wyniosły 146 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach, a zobowiązania 1.200 tys. zł, tj. 120% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie zobowiązań wynika z regulowania przez Instytucję swoich zobowiązań nie wcześniej niż w terminach ich płatności z uwagi na odsetki od depozytów overnight jakie Instytucja pozyskuje od środków pieniężnych znajdujących się na jej rachunkach bankowych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 6.840 tys. zł.

9.2.3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej (COAR) realizuje zadania na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, jednostek sektora finansów publicznych oraz dokonuje sprzedaży materiałów, towarów i usług dla pozostałych odbiorców zewnętrznych. Do zakresu działania COAR należało przede wszystkim:

- zapewnienie technicznych, w tym teleinformatycznych warunków pracy Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- świadczenie usług wypoczynkowych i konferencyjnych,
- prowadzenie działalności związanej z obsługą informatyczną i teletechniczną,
- prowadzenie wspólnych i centralnych zamówień publicznych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 83.203 tys. zł, tj. 95,5% planu po zmianach. Główną pozycją przychodów były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 69.791 tys. zł, co stanowi 83,9% całości przychodów oraz pozostałe przychody. Podstawowym źródłem przychodów z prowadzonej działalności były wpływy ze sprzedaży usług, które zostały zrealizowane w wysokości 60.064 tys. zł, tj. 96,1% planu po zmianach, natomiast przychody stanowiące wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa zostały zrealizowane w wysokości 7.435 tys. zł, tj. 93,7% planu po zmianach. Przychody ze sprzedaży składników majątkowych zrealizowano w wysokości 2.292 tys. zł, tj. 95,7% planu po zmianach.

Niższe niż planowano wykonanie przychodów wynikało z niższej sprzedaży usług na rzecz innych odbiorców oraz mniejszych niż zakładano przychodów ze świadczonych usług, przychodów z najmu i dzierżawy obiektów przy ul. Grzesiuka, a także niższych niż zakładano cen paliw oraz zmian w wyniku weryfikacji zapisów w księgach rachunkowych.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 84.911 tys. zł, tj. 90,4% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania były wynagrodzenia osobowe w kwocie 35.432 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach i jednocześnie 41,7% całości poniesionych kosztów oraz koszty materiałów i energii wynoszące 21.259 tys. zł (25,0% ogółu kosztów).

Niższe niż planowano wykonanie kosztów związane było z oszczędnościami powstałymi w związku z zakupami materiałów, towarów i energii, a także niższymi kosztami wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Efektem powyższej konfiguracji wykonanych przychodów i kosztów jest ujemny **wynik finansowy brutto** w kwocie -1 708 tys. zł, który jest wyższy od zakładanego w planie po zmianach o 5 120 tys. zł (-6 828 tys. zł).

W 2023 r. COAR otrzymało dotacje w wysokości 20.952 tys. zł na cele bieżące oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne. Dotacje zostały zrealizowane w wysokości 20.814 tys. zł (99,3% planu po zmianach). Dotacja na cele bieżące została wykorzystana w 100%, natomiast dotacja na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 20.114 tys. zł tj. 99,3% planu po zmianach. W ramach dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne zrealizowano m.in. zadania:

- poprawa stanu technicznego budynku szkoleniowo-konferencyjnego [lokalizacja Łańsk, gm. Stawiguda, woj. warmińsko-mazurskie] – 9.908 tys. zł;
- przebudowa i rozbudowa budynku basenu wraz z zagospodarowaniem terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną oraz budowa tarasu cz. 3 [lokalizacja Łańsk, gm. Stawiguda, woj. warmińsko-mazurskie] – 9.179 tys. zł;
- wykonanie instalacji monitoringu wizyjnego terenu wokół obiektów mieszkalnych oraz kontroli dostępu [lokalizacja Warszawa, ul. Grzesiuka] – 675 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 26.420 tys. zł, tj. 94,7% planu po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 39.207 tys. zł, tj. 108,2% planu po zmianach, a zapasy 703 tys. zł, tj. 108,2% planu po zmianach. Stan należności krótkoterminowych wyniósł 9.403 tys. zł tj. 131,4% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie wynika z weryfikacji zapisów w księgach rachunkowych za rok 2023. Ponadto stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 6.590 tys. zł, tj. 71,8% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie stanu zobowiązań również wynika z weryfikacji zapisów w księgach rachunkowych za rok 2023.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 39.141 tys. zł.

9.2.4. Centralny Ośrodek Informatyki (COI) jest instytucją gospodarki budżetowej utworzoną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, do której zadań należy przede wszystkim odpłatne wykonywanie usług, głównie w zakresie:

- prowadzenia centralnej ewidencji pojazdów (CEP) oraz centralnej ewidencji kierowców (CEK),
- funkcjonowania ewidencji lub rejestrów państwowych, w szczególności wchodzących w skład Systemu Rejestrów Państwowych,

- utrzymania centrów komputerowych dla systemów informatycznych i teleinformatycznych prowadzonych lub przewidzianych do prowadzenia przez Ministra oraz zasobów w nich eksploatowanych,
- tworzenia e-usług, w szczególności dla obywateli i przedsiębiorców,
- utrzymania i rozwoju platformy obywatel.gov.pl oraz systemu elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej ePUAP.

Przychody w 2023 roku zostały zrealizowane w wysokości 464.314 tys. zł, co stanowi 94,0% planu po zmianach (493.997 tys. zł). Główną pozycją przychodów były przychody netto z prowadzonej sprzedaży w kwocie 459.841 tys. zł, przede wszystkim z tytułu świadczenia usług oraz sprzedaży towarów i materiałów na rzecz Ministerstwa Cyfryzacji, co stanowi 93,8% planu po zmianach i jednocześnie 99,0% całości przychodów COI. Największe przychody osiągnięto z tytułu:

- utrzymania i rozwoju systemu CEPiK,
- administrowania Zintegrowaną Infrastrukturą Rejestrów,
- poprawnego i nieprzerwanego działania systemu ePUAP,
- utrzymania i serwisu Systemu Rejestrów Państwowych.

Niższe wykonanie planu w pozycji przychodów wynika głównie z przesunięcia na rok 2024 realizacji części zakupów dotyczących odsprzedaży usług i towarów na rzecz Ministra Cyfryzacji. Centralny Ośrodek Informatyki w 2023 roku nie otrzymał dotacji z budżetu państwa.

W 2023 roku **koszty** COI wyniosły 439.791 tys. zł, co stanowi 89,1% planu po zmianach (493.462 tys. zł). Główną pozycją kosztów funkcjonowania były wynagrodzenia w kwocie 228.715 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach i jednocześnie 52,0% całości poniesionych kosztów, oraz koszty usług obcych w wysokości 103.447 tys. zł, tj. 84,1% planu po zmianach i jednocześnie 23,5% ogółu kosztów. Koszty związane były z realizacją zadań powierzonych COI w zakresie wykonywanych projektów informatycznych na rzecz Ministra Cyfryzacji oraz świadczeniem usług na rzecz innych instytucji sektora finansów publicznych. Istotny wpływ na niższy od planowanego poziomu realizacji kosztów miały przesunięcia na rok 2024 części realizacji usług serwisu i wsparcia, m.in. wsparcie ITSM, Avaya, Fortigate, a także osiągnięte oszczędności w ramach usług obcych na potrzeby własne COI, wynikające głównie z niższego niż zakładano wykorzystania usług body leasing.

Wynik finansowy brutto na koniec 2023 roku wyniósł 24.523 tys. zł i był wyższy o 23.988 tys. zł od planowanego.

Wydatki majątkowe COI w 2023 r. wyniosły 7.746, co stanowi 33,7% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie wynika głównie z przesunięcia realizacji części zakupów na 2024 r. Przesunięcie w czasie przygotowania dokumentacji dla dużych postępowań przetargowych związane było z dostosowywaniem do zmian w 2024 r., w zakresie m.in. skali organizacji, liczby obsługiwanych projektów i zmiany organizacji biznesowej współpracy z Ministerstwem Cyfryzacji.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 105.573 tys. zł, tj. 112,3% planu po zmianach, natomiast należności krótkoterminowych 50.215 tys. zł, tj. 422,5% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 65.151 tys. zł, tj. 368,9% planu po zmianach, są to zobowiązania niewymagalne.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi wyniosły 88.920 tys. zł.

9.2.5. Centrum Usług Logistycznych (CUL) zostało utworzone na podstawie zarządzenia nr 41 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pn. „Centrum Usług Logistycznych".

Centrum Usług Logistycznych realizuje zadania obejmujące w szczególności: zakwaterowanie osób w przejętych obiektach (funkcjonariuszy Policji, SOP, Straży Granicznej oraz innych służb), organizację i obsługę szkoleń organizowanych przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Komendę Główną Policji i inne służby, zabezpieczenie funkcjonowania lotniska Warszawa-Babice dla potrzeb lotnictwa porządku publicznego, lotnictwa cywilnego oraz utrzymania go w gotowości na wypadek sytuacji nadzwyczajnych, świadczenie usług w zakresie wsparcia działań lotnictwa służb porządku publicznego, świadczenie usług hotelowych dla funkcjonariuszy i pracowników resortu spraw wewnętrznych i innych osób fizycznych, wykonywanie zadań specjalnych w zakresie zakwaterowania i wyżywienia osób uczestniczących lub poszkodowanych w klęskach żywiołowych i innych zagrożeniach.

Przychody ogółem jednostki w 2023 r. wyniosły 55.270 tys. zł (77,0% planu po zmianach), z tego przychody z tytułu prowadzonej działalności wyniosły 53.578 tys. zł tj. 75,5% planu po zmianach, środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych – 117 tys. zł, a pozostałe przychody – 1.575 tys. zł (191,6% planu po zmianach).

W 2023 r. Centrum nie otrzymało dotacji z budżetu państwa.

Niższe niż planowano wykonanie przychodów CUL wynika głównie z mniejszego obłożenia noclegowego w formie hotelowej.

W 2023 r. CUL poniosło **koszty** w wysokości 54.739 tys. zł (77,6% planu po zmianach). Główne składowe poniesionych kosztów to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 22.397 tys. zł (83,7% planu po zmianach),
- pozostałe koszty bieżące, na które złożyły się głównie: zakup materiałów i energii – 17.209 tys. zł (69,0% planu po zmianach), usługi obce – 9.174 tys. zł (83,8% planu po zmianach), podatki i opłaty – 2.999 tys. zł (94,7% planu po zmianach),
- wydatki majątkowe – 1.017 tys. zł (29,1% planu po zmianach) na: modernizację domku i prace modernizacyjne budynku w OSW w Juracie i Zakopanem, modernizację systemu ppoż. w obiekcie noclegowym w Warszawie, zakup kaskady kotłów gazowych, pieca konwekcyjno-parowego i zestawu interaktywnego do szkoleń w Polańczyku, maty

sprzątającej, budynku wartowniczego na Lotnisku Warszawa-Babice oraz zakup serwera do centrali CUL.

Niższe wykonanie planu wydatków majątkowych wynika z przeznaczenia niższej kwoty niż planowano na remont dylatacji na drodze głównej startowej Lotniska Warszawa-Babice.

W 2023 r. CUL nie zaciągnął kredytów oraz pożyczek.

Centrum Usług Logistycznych uzyskało dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 531 tys. zł tj. 41,6% planu po zmianach.

W odniesieniu do 2022 roku nastąpiło pogorszenie wyniku finansowego, co jest spowodowane m.in. wysoką inflacją, niższymi przychodami z tytułu ograniczenia zakwaterowania uchodźców z Ukrainy, wysokim wzrostem płacy minimalnej.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 9.616 tys. zł.

9.2.6. Centralny Ośrodek Sportu (COS) realizuje zadania publiczne w zakresie kultury fizycznej poprzez tworzenie warunków organizacyjnych, ekonomicznych i technicznych dla szkolenia sportowego prowadzonego przez polskie związki sportowe i inne podmioty działające w zakresie kultury fizycznej, w tym zapewnienie zaplecza materialno-technicznego dla potrzeb szkolenia.

Plan finansowy po zmianach zakładał **przychody** COS na poziomie 479.418 tys. zł oraz **koszty** w kwocie 479.233 tys. zł. Instytucja zrealizowała zaplanowane wielkości na poziomie niższym od zakładanego. Przychody Centralnego Ośrodka Sportu zrealizowano w wysokości 465.307 tys. zł na poziomie 97,1% w stosunku do planu po zmianach, natomiast wykonanie kosztów wynosiło 453.627 tys. zł. tj. 94,7% w stosunku do planu po zmianach. Niższe wykonanie kosztów ogółem w stosunku do planu po zmianach wynika przede wszystkim z warunków atmosferycznych w miesiącu grudniu 2023 r. – warunki atmosferyczne spowodowały, że COS poniósł niższe niż planowano koszty energii elektrycznej oraz nastąpiło mniejsze niż planowano zużycia energii cieplnej. Dodatkowo przeniesiono realizację części bieżących remontów na lata następne.

Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 52.241 tys. zł, (tj. na poziomie 99,9% planu po zmianach).

Centralny Ośrodek Sportu otrzymał dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących, z przeznaczeniem na utrzymanie i zarządzanie obiektami sportowymi na potrzeby szkolenia sportowego. Zaplanowane w planie po zmianach na 2023 r. dotacje celowe w łącznej wysokości 54.743 tys. zł zostały zrealizowane w 99,9% (54.667 tys. zł). Dotacja celowa przeznaczona została na dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez COS, tj. na realizację zadań związanych z bieżącym utrzymaniem i zarządzaniem obiektami sportowymi.

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 232.835 tys. zł, (tj. na poziomie 95,1% planu po zmianach). Są to wydatki inwestycyjne poniesione zgodnie z podpisanymi umowami oraz

aneksami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i remontowych obiektów sportowych ze środków FRKF.

Stan należności krótkoterminowych wyniósł 76.022 tys. zł i był niższy od planu po zmianach o kwotę 8.978 tys. zł. Zobowiązania COS wyniosły 84.977 tys. zł (tj. 94,4% w stosunku do planu po zmianach). Na tę pozycję składają się zobowiązania dla dostawców towarów i usług oraz kredyt w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na opłacanie podatku VAT od faktur dotyczących zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków FRKF.

Wynik finansowy brutto COS był dodatni i wyniósł 11.679 tys. zł, jednocześnie był wyższy o 11.494 tys. zł od wyniku przyjętego w planie po zmianach (185 tys. zł).

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 20.960 tys. zł.

9.2.7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (ZIOTP)

Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego realizuje zobowiązania strony polskiej wynikające z członkostwa w Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w zakresie udziału Rzeczypospolitej Polskiej w Programie Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w Dziedzinie Bezpieczeństwa (Program NSIP – NATO Security Investment Programme). Program ma na celu zapewnienie wspólnego finansowania projektów inwestycyjnych w krajach członkowskich NATO.

W planie finansowym ZIOTP na 2023 r. zaplanowano przychody w wysokości 948.962 tys. zł oraz koszty na poziomie 948.912 tys. zł. W związku ze zmianą „Planu Inwestycji NSIP na 2023 r.", dokonano zmniejszenia w ramach procedury zmiany planu finansowego: przychodów do poziomu 864.209 tys. zł i kosztów do poziomu 863.569 tys. zł.

Przychody ZIOTP w 2023 r. zostały wykonane w wysokości 877.234 tys. zł, tj. 101,5% planu po zmianach, głównie z powodu wyższych niż planowano odsetek od rachunków bankowych oraz wyegzekwowanych kar umownych od kontrahentów.

Poniesione **koszty** ZIOTP w 2023 r. wyniosły 870.822 tys. zł, tj. 100,8% planu po zmianach z przeznaczeniem głównie na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów. Przekroczenie planowanych wielkości wynika z ujęcia w pozycji pozostałych kosztów funkcjonowania rezerwy na sprawy sporne w kwocie 8.521 tys. zł.

Wynagrodzenia osobowe wyniosły 11.864 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach. Natomiast wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 175 tys. zł, co stanowiło 87,7% planu po zmianach co wynikało z niższego niż planowano poziomu realizacji wynagrodzeń bezosobowych w zakresie umów zlecenia.

Z zaplanowanej kwoty dotacji w wysokości 666.945 tys. zł wydatkowano środki w wysokości 666.904 tys. zł, tj. prawie 100,0% planu po zmianach, z przeznaczeniem na realizację projektów inwestycyjnych zawartych w pakietach inwestycyjnych NATO oraz na sfinansowanie części bieżących kosztów funkcjonowania Zakładu.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 846.162 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach, z tego inwestycje NSIP finansowane z dotacji celowej wyniosły 654.475 tys. zł (ok. 100,0% planu po zmianach), inwestycje NSIP finansowane ze środków NATO wyniosły 191.143 tys. zł (99,8% planu po zmianach), zaś wydatki majątkowe (własne) IGB ZIOTP wykonano na poziomie 544 tys. zł (90,7% planu po zmianach). Wydatki majątkowe (własne) IGB poniesione zostały m.in. na zakup sprzętu informatycznego i dwóch samochodów. Niższe wykonanie wynikało m.in. z przedłużających się postępowań przetargowych.

Wynik finansowy brutto Zakładu zrealizowany został w kwocie 6.412 tys. zł. Wynik ten jest wyższy od prognozowanego o 5.772 tys. zł, na co w głównej mierze miały wpływ odsetki od rachunków bankowych oraz naliczone kary umowne.

Stan ZIOTP na koniec roku wyniósł:

- środki pieniężne – 307.546 tys. zł (140,0% planu po zmianach); wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z większych w stosunku do planu wpływów z tytułu składek od państw członkowskich Paktu Północnoatlantyckiego z przeznaczeniem na inwestycje NATO w Polsce,
- zapasy – 1.191.359 tys. zł (110,2% planu po zmianach); zapasy to wyroby gotowe w trakcie produkcji, czyli inwestycje realizowane w ramach Programu NSIP. Wyższy poziom od planowanego wynika z większej liczby inwestycji NSIP w trakcie realizacji (produkcja w toku),
- zobowiązania – 266 tys. zł (66,5% planu po zmianach), niższy stan zobowiązań dotyczy głównie zobowiązań publiczno-prawnych, w tym np. podatkowych i PFRON.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 307.543 tys. zł. Wyższe wykonanie wynika głównie z wpływu środków z NATO na podstawie decyzji Komitetu Inwestycyjnego NATO oraz odsetek od środków na rachunkach bankowych.

9.2.8. Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA została utworzona na mocy zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 29 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA, dodatkowo na mocy zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 9 marca 2018 r. w sprawie połączenia Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA, Bałtyckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej BALTICA, Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej POMERANIA, Podkarpackiej Instytucji Gospodarki Budżetowej CARPATIA i Zachodniej Instytucji Gospodarki Budżetowej PIAST, w 2018 r. ww. instytucje gospodarki budżetowej zostały połączone poprzez włączenie do IGB MAZOVIA.

W trakcie 2023 roku PEBEPE WŁOCŁAWEK Przedsiębiorstwa Państwowe we Włocławku oraz Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA zostały połączone na podstawie zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 9 grudnia 2022 r. PEPEBE WŁOCŁAWEK jako przejmujący wstąpił we wszystkie prawa i obowiązki, których podmiotem była IGB MAZOVIA.

Do chwili połączenia jednostka ta realizowała działania publiczne polegające na prowadzeniu oddziaływań penitencjarnych oraz resocjalizacyjnych wobec osób skazanych na karę pozbawienia wolności poprzez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych. Prowadziła działalność gospodarczą oraz wykonywała roboty remontowo-budowlane na rzecz organu założycielskiego, jednostek organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Sprawiedliwości, pozostałych jednostek organizacyjnych sektora finansów publicznych oraz innych podmiotów niebędących jednostkami sektora finansów publicznych.

Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA do momentu połączenia uzyskała łączne **przychody** w kwocie 30.828 tys. zł, tj. 6,5% planu po zmianach. Podstawowym źródłem przychodów Instytucji było prowadzenie działalności gospodarczej, w szczególności wpływy ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług, w kwocie 30.236 tys. zł, co stanowi 98,1% całości uzyskanych przychodów.

Suma **kosztów** wyniosła 29.911 tys. zł., tj. 6,3% planu po zmianach. Koszty zostały przeznaczone na koszty funkcjonowania Instytucji, przede wszystkim w zakresie wynagrodzeń osobowych, zrealizowanych w kwocie 4.176 tys. zł, materiałów i energii w wysokości 3.224 tys. zł oraz usług obcych w kwocie 1.250 tys. zł. Oznacza to, że **wynik finansowy brutto** był dodatni i wyniósł 917 tys. zł., tj. 91,7% planu po zmianach

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 25 tys. zł, co stanowiło 0,8% planu po zmianach. Kwotę tę przeznaczono na zakup licencji komputerowych.

Niskie wykonanie przychodów, kosztów oraz wydatków majątkowych jest rezultatem połączenia MAZOVII i PEPEBE WROCŁAWEK. W wyniku tego przejęcia MAZOVIA prowadziła swoją działalność przez miesiąc, co jest podstawowym czynnikiem wypływającym na jej niskie wykonanie.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 79.567 tys. zł, tj. 80,4% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 41.048 tys. zł, tj. 128,3% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie zobowiązań wynika z realizacji większej ilości robót budowlanych, oraz zwiększenia zakupów do sprzedaży detalicznej z odroczonym terminem płatności.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 75.499 tys. zł.

9.2.9. Profilaktyczny Dom Zdrowia (PDZ) w Juracie finansował swoją działalność głównie z wpływów z tytułu pobytów rehabilitacyjnych, wczasów profilaktyczno-leczniczych oraz organizacji szkoleń i konferencji.

PDZ w Juracie nie otrzymał w 2023 r. dotacji i wpłat z budżetu państwa.

W 2023 r. PDZ w Juracie zrealizował **przychody** w wysokości 2.549 tys. zł, co stanowi 96,4% realizacji planu po zmianach (2.645 tys. zł).

Osiągnięte niższe przychody w 2023 roku w stosunku do planu po zmianach pochodziły z:

- wynajmu gościom komercyjnym pokoi hotelowych wraz z wyżywieniem (bez rehabilitacji),
- wynajmu oraz organizacji konferencji i szkoleń.

Działalność instytucji jest sezonowa, większość przychodów jest osiągana w miesiącach letnich.

Koszty poniesione przez tę instytucję wyniosły 2.496 tys. zł, tj. 95,1% planu po zmianach (2.625 tys. zł). Wynagrodzenia ogółem wykonano w kwocie 938 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach (940 tys. zł).

Niższe koszty w 2023 roku w stosunku do planu po zmianach wynikały przede wszystkim z niższych niż planowano kosztów z tytułu podatków, materiałów i energii oraz usług obcych.

Tym samym PDZ w Juracie wypracował **wynik finansowy brutto** w kwocie 52 tys. zł, tj. 262,1% wyniku brutto planowanego w wysokości 20 tys. zł.

Środki obrotowe na koniec roku wyniosły 1.130 tys. zł (w tym stan środków pieniężnych 1.110 tys. zł, należności krótkoterminowe 20 tys. zł), a zobowiązania 13 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 991 tys. zł.

9.2.10 Krajowy Instytut Mediów (KIM) został utworzony 31 grudnia 2020 r. na podstawie Zarządzania nr 2 Przewodniczącego Krajowego Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 4 grudnia 2020 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Krajowy Instytut Mediów". Instytut powołany został w celu wsparcia realizacji zadań w zakresie organizowania badań treści i odbioru usług medialnych oraz platform udostępniania wideo, a także inicjowania postępu naukowo-technicznego. Przedmiotem podstawowej działalności Instytutu jest m.in.: dostarczanie danych populacyjnych oraz informacji o trendach i technologiach w zakresie konsumpcji mediów, a także weryfikacja mierników do pomiaru mediów w Polsce.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 37.455 tys. zł, tj. 76,8% planu po zmianach.

Niższe przychody wynikały przede wszystkim z realizacji w mniejszym zakresie niż zakładano dwóch projektów: „Badanie odbioru sygnału stacji telewizyjnych w Polsce na podstawie ścieżki zwrotnej" (nie wykonano pracy w zakresie analiz i publikowania danych w związku z brakiem danych od operatorów zewnętrznych wynikających z dobrowolności przekazywania danych w ramach programu badań statystycznych statystyki publicznej) oraz „Panel pasywny telemetryczny" (wbrew założeniom nie powiększono panelu).

Instytut osiągnął przychody z tytułu sprzedaży usług w zakresie realizacji badania konsumpcji mediów, w tym Badania założycielskiego dotyczącego kompleksowego pomiaru konsumpcji mediów w Polsce, badania słuchalności radia Tracking Audio, budowę jednoźródłowego panelu pasywnego, badania odbioru sygnału stacji telewizyjnych w Polsce.

Koszty w 2023 roku wyniosły 30.305 tys. zł, tj. 69,6% planu po zmianach, co wynikało przede wszystkim z niższego wykonania kosztów funkcjonowania, w tym kosztów usług obcych, które wynosiły 12.458 tys. zł, tj. 65% planu po zmianach oraz kosztów amortyzacji, które wynosiły 1.739 tys. zł, tj. 57,6% planu po zmianach. Na niższe koszty usług obcych wpływ miały niższe koszty związane z realizacją badania panel telemetryczny i badania statystyki publicznej. Na niższe koszty amortyzacji wpływ miało głównie odwołanie zakupu systemu serwerowego oraz przetargu na zakup telefonów jako mierników dla panelistów.

Koszty wynagrodzeń osobowych wynosiły 11.984 tys. zł, tj. 84,1% planu po zmianach – niższe wykonanie wynikało głównie z niższych kosztów zatrudnienia ankieterów, zatrudnienia połowy zakładanej liczby specjalistów, zatrudnienia w późniejszym terminie niż zakładano informatyków, analityków, developerów, programistów oraz odejściem pracowników głównie z działu zamówień publicznych i działu prawnego.

Wykonanie środków na wydatki majątkowe wyniosło 1.101 tys. zł, tj. 16,7% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynikało z odwołania przetargu na zakup macierzy dyskowej, grupy serwerów, sprzętu sieciowego oraz rezygnacji z zakupu środków trwałych na rzecz usług obcych oraz najmu serwerów.

Krajowy Instytut Mediów zakończył rok 2023 **wynikiem finansowym brutto** w wysokości 7.150 tys. zł, tj. 137,9% planu po zmianach. Wyższy niż planowano wynik finansowy wynika z niższych niż planowano przychodów o 11.285 tys. zł oraz niższych niż planowano kosztów o 13.251 tys. zł.

Zobowiązania wynosiły 4.199 tys. zł, tj. 179,7% planu po zmianach wyższe wykonanie dotyczyło zobowiązań krótkoterminowych głównie z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 15.641 tys. zł.

9.2.11 Centrum Cyberbezpieczeństwa zostało utworzone na podstawie zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 października 2021 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość”, zmienioną zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 15 marca 2022 r. na „Centrum Cyberbezpieczeństwa”.

Instytucja została powołana w celu realizacji zadań publicznych polegających na ochronie publicznej cyberprzestrzeni, w szczególności cyberprzestrzeni resortu sprawiedliwości, a także świadczeniu usług dla administracji publicznej, w celu zwiększenia bezpieczeństwa cybernetycznego oraz poziomu informatyzacji, jak również podnoszenia świadomości społeczeństwa w zakresie cyberbezpieczeństwa.

Przychody Centrum wyniosły 9.283 tys. zł, co stanowi 81,7% planu po zmianach (11.360 tys. zł). Niższe przychody wynikają przede wszystkim z niższych przychodów ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług.

W roku 2023 ze środków Centrum zrealizowano **koszty** w łącznej wysokości 9.479 tys. zł, co stanowi 83,5% planu po zmianach (11.359 tys. zł). Niższe wykonanie kosztów wynika przede wszystkim z niższych kosztów funkcjonowania w szczególności: amortyzacji 80,4% planu po zmianach (280 tys. zł), materiałów i energii 90,1% planu po zmianach (290 tys. zł), usług obcych 93,8% planu po zmianach (1.797 tys. zł), wynagrodzeń 74,8% planu po zmianach (1.797 tys. zł), składek 67,2% planu po zmianach (782 tys. zł), podatków 78,2% planu po zmianach (30 tys. zł) oraz pozostałych kosztów funkcjonowania 77% planu po zmianach (1.585 tys. zł).

W 2023 r. wydatki majątkowe wyniosły 84 tys., 42% planu po zmianach (200 tys. zł). Niższe wykonanie wydatków majątkowych spowodowane było przesunięciem zakupu oprogramowania na rok 2024.

Centrum Cyberbezpieczeństwa zakończyło rok 2023 ujemnym **wynikiem finansowym brutto** w wysokości -197 tys. zł. Wynik ten spowodowany był sprzedażą w grudniu 2023 r. subskrypcji Systemu Securebox (subskrypcje licencji na oprogramowanie analizujące pamięci masowe pod kątem złośliwego oprogramowania wraz z urządzeniem dedykowanym typu appliance – kioskiem panelowym oraz wsparciem technicznym) na 24 miesiące. Do wykonania usługi zostały zakupione komputery panelowe, co stanowiło koszt w wysokości 958 tys. zł, natomiast przychody za grudzień 2023 r. z subskrypcji Systemu Securbox wyniosły 195 tys. zł. Zaistniała sytuacja nie wpłynie ujemnie na kontynuację działalności.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 17.673 tys. zł. Wzrost środków pieniężnych wobec planu po zmianach wynika z zapłaty z góry za usługę subskrypcji Securebox za 24 miesiące zgodnie z umową. Wysokość wynagrodzenia uzależniona jest od miesięcznych okresów, w których następować będzie korzystanie z usługi. Zatem przychodem w 2023 r. są tylko usługi wykonane za miesiąc grudzień 2023 roku, pozostała część wpłaconej kwoty to przychody przyszłych okresów.

Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 3.267 tys. zł. Wyższe niż planowano wykonanie zobowiązań wynika ze sprzedaży subskrypcji SecureBox w drugiej połowie grudnia 2023 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 17.673 tys. zł.

9.3. Państwowe osoby prawne

Jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych są powoływane na podstawie odrębnych ustaw, jako państwowe osoby prawne w celu realizacji wybranych zadań publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2023 zamieszczono plany finansowe państwowych osób prawnych:

1. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego,
3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka,
4. Instytut Europy Środkowej,
5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego,
6. Polski Instytut Ekonomiczny,
7. Krajowy Zasób Nieruchomości,
8. Urząd Dozoru Technicznego,
9. Polskie Centrum Akredytacji,
10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
11. Polski Instytut Sztuki Filmowej,
12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego,
13. Polska Agencja Antydopingowa,
14. Polska Organizacja Turystyczna,
15. Polskie Laboratorium Antydopingowe,
16. Polski Klub Wyścigów Konnych,
17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie,
18. 16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego,
19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej,
20. Centrum Łukasiewicz,
21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej,
22. Transportowy Dozór Techniczny,
23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
24. 23 Parki Narodowe (Babiogórski, Białowieski, Biebrzański, Bieszczadzki, Bory Tucholskie, Drawieński, Gorczański, Gór Stołowych, Kampinoski, Karkonoski,

Magurski, Narwiański, Ojcowski, Pieniński, Poleski, Roztoczański, Słowiński, Świętokrzyski, Tatrzański, Ujście Warty, Wielkopolski, Wigierski, Woliński),

25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych,
26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
27. Agencja Badań Medycznych,
28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych,
29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego,
30. Rzecznik Finansowy,
31. Akademia Kopernikańska,

ponadto do sprawozdania za 2023 r. załączono powstały w trakcie roku budżetowego:

32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

W 2023 r. łączne **przychody** państwowych osób prawnych wyniosły 24.260.729 tys. zł, tj. 102,2% planu po zmianach i 99,6% wykonania w 2022 r. Dotacje i subwencje z budżetu państwa wyniosły 2.890.610 tys. zł, tj. 103,0% planu po zmianach i 11,9% wykonanych przychodów ogółem. Dotacje i subwencje z budżetu państwa były wyższe o 15,2% niż w 2022 r. Najwyższe kwoty dotacji z budżetu państwa w 2023 r. zostały przekazane: Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu „Wody Polskie" (857.313 tys. zł), Narodowemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (601.832 tys. zł) oraz 16 Wojewódzkim Ośrodkom Doradztwa Rolniczego (355.253 tys. zł). Jednostki te w sumie otrzymały 62,8% dotacji ogółem.

W 2023 r. łączne **koszty** poniesione przez państwowe osoby prawne wyniosły 23.654.238 tys. zł, tj. 90,8% planu po zmianach i 128,6% wykonania 2022 r.

Państwowe osoby prawne osiągnęły w 2023 r. dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 606.491 tys. zł (w 2022 r. wynik brutto wyniósł 5.968.256 tys. zł) i był wyższy o 2.919.784 tys. zł od zaplanowanego w planie po zmianach. Złożyło się na to przede wszystkim uzyskanie lepszego wyniku finansowego w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (o 1.870.504 tys. zł) oraz w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych (o 764.775 tys. zł). Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów realizacji bieżących zadań NFOŚiGW oraz niższych kosztów usług obcych w ramach ZUS.

Zrealizowane w 2023 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz planowany i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie		Przychody	w tym: dotacje i subwencje z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	17.965	17.711	17.805	105	160
2.	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	6.191	5.634	6.040	6	151
3.	Instytut Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	9.543	9.272	9.668	0	-125
4.	Instytut Europy Środkowej	5.550	5.506	5.511	5	39
5.	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego	529.397	0	553.689	19.418	-24.292
6.	Polski Instytut Ekonomiczny	16.079	13.454	15.809	0	270
7.	Krajowy Zasób Nieruchomości	42.677	41.890	44.184	- 1.623	-1.507
8.	Urząd Dozoru Technicznego	649.521	0	517.915	84.987	131.606
9.	Polskie Centrum Akredytacji	30.468	0	28.855	1.258	1.613
10.	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	1.747.157	857.313	2.449.626	- 844.525	-702.469
11.	Polski Instytut Sztuki Filmowej	460.548	124.533	456.571	0	3.977
12.	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	11.904	11.799	11.895	9	9
13.	Polska Agencja Antydopingowa	10.277	8.886	13.204	0	-2.927
14.	Polska Organizacja Turystyczna	141.016	132.732	140.906	0	110
15.	Polskie Laboratorium Antydopingowe	15.729	4.043	13.312	0	2.416
16.	Polski Klub Wyścigów Konnych	10.236	463	8.486	1.310	1.750
17.	Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	45.552	36.144	44.731	30	821
18.	16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego	599.533	355.253	582.738	842	16.795
19.	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	239.560	164.322	239.264	20	296
20.	Centrum Łukasiewicz	82.838	44.204	76.306	- 17.618	6.532
21.	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	1.336.962	32.221	1.273.825	109.202	63.137
22.	Transportowy Dozór Techniczny	78.813	0	78.708	146	105
23.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	9.907.912	601.832	9.007.008	- 969.600	900.904
24.	23 Parki Narodowe	434.561	135.849	418.161	- 31.528	16.399
25.	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	21.569	20.281	21.007	0	562
26.	Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	107.090		56.695	0	50.395
27.	Agencja Badań Medycznych	610.642	172.789	571.486	24.000	39.156
28.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	6.904.663	0	6.821.207	- 681.319	83.456
29.	Polska Agencja Nadzoru Audytowego	31.945	0	29.787	- 9.012	2.158
30.	Rzecznik Finansowy	57.369	0	47.602	0	9.767
31.	Akademia Kopernikańska	26.587	24.000	28.701	594	-2.114
32.	Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego	70.875	70.479	63.536	0	7.339
	Razem	**24.260.729**	**2.890.610**	**23.654.238**	**- 2.313.293**	**606.491**

9.3.1. Działalność **Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia (OSW)** reguluje ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o Ośrodku Studiów Wschodnich im. Marka Karpia.

Głównym zadaniem OSW jest gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych na obszarze Europy Środkowej, Europy Wschodniej, Rosji, Półwyspu Bałkańskiego oraz Kaukazu Południowego i Azji Centralnej, a w przypadkach uzasadnionych strategicznymi interesami politycznymi lub gospodarczymi Rzeczypospolitej Polskiej również na innych obszarach, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych.

Przychody w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 17.965 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach. Przychody osiągnięto głównie z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu państwa oraz przychodów z prowadzonej działalności. W 2023 r. OSW im. Marka Karpia wykorzystał dotację z budżetu państwa w kwocie 17.711 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach i jednocześnie 98,6% całości osiągniętych przychodów. Z analizy wykonania planu finansowego OSW im. Marka Karpia wynika, że ponad przeciętnie wzrosły przychody w kategorii pozostałe przychody, które wykonano na poziomie 59 tys. zł, tj. więcej o 9,3% w stosunku do planu po zmianach (247,1% w stosunku do planu z ustawy budżetowej). Wynika to z faktu, że uzyskano wyższe przychody z tytułu: odsetek od depozytów u Ministra Finansów - w związku z ze wzrostem oprocentowania w 2023 r. oraz wyższych wpływów z otrzymanych darowizn.

W 2023 r. OSW im. Marka Karpia poniósł **koszty** w wysokości 17.805 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów w 2023 r. były koszty wynagrodzeń które wyniosły 11.278 tys. zł tj. 100,0% planu, i jednocześnie stanowiły 63,3% całości poniesionych kosztów. Niewielkie oszczędności uzyskano w pozycjach materiały i energia w wysokości 23 tys. zł oraz w pozycji usługi obce w wysokości 74 tys. zł.

Ośrodek Studiów Wschodnich zakończył rok 2023 z **wynikiem brutto** 160 tys. zł, tj. wyższym o 55 tys. zł od zakładanego w planie po zmianach (oraz o 108 tys. zł w stosunku do planu z ustawy budżetowej).

Planowane na 2023 r. środki na wydatki majątkowe w wysokości 200 tys. zł zostały zrealizowane w kwocie 181 tys. zł, tj. w 90,5% planu po zmianach. W ramach tych środków zakupiono meble, system klimatyzacji oraz zmodernizowano system monitoringu.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 883 tys. zł, tj. 127,4% planu po zmianach. Wysoki poziom tych środków wynika m. in. ze zwrotu niewykorzystanej w 2023 r. dotacji oraz oszczędności wydatków w ramach prowadzonej działalności gospodarczej. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 49 tys. zł, tj. 98,0% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 752 tys. zł.

9.3.2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego (IZZW) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2015 r. o Instytucie Zachodnim im. Zygmunta Wojciechowskiego.

Do zadań Instytutu należy m. in.: gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych głównie w zakresie stosunków polsko-niemieckich. Instytut zajmuje się również przygotowywaniem analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych, organizowaniem i prowadzeniem badań naukowych, prowadzeniem baz danych i archiwów, gromadzeniem specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej, prowadzeniem otwartej działalności bibliotecznej, prowadzeniem działalności wydawniczej, doskonaleniem zawodowym kadr, organizowaniem różnych form kształcenia oraz współpracą z krajowymi, zagranicznymi i międzynarodowymi instytucjami naukowymi i stowarzyszeniami.

W 2023 r. wykonanie **przychodów** Instytutu osiągnęło poziom 6.191 tys. zł, co stanowi 69,4% planu po zmianach. Na przychody Instytutu składają się przede wszystkim dotacje podmiotowe, których wykonanie wyniosło 5.634 tys. zł, co stanowi 66,7% planu po zmianach i jednocześnie 91,0% wykonania całości przychodów Instytutu w 2023 r. Niższy niż przewidywano poziom wymiany bibliotecznej dał efekt w postaci niższych niż przewidywano przychodów z tego tytułu. Dodatkowo Instytut nie osiągnął zaplanowanej kwoty przychodu z tytułu sprzedaży wyrobów gotowych tj. książek i czasopism naukowych, z powodu nagromadzenia produkcji wydawniczej dopiero pod koniec 2023 roku i ich wykonanie ostatecznie osiągnęło poziom 80,0% w stosunku do planu. Środki w wysokości 2.250 tys. zł zostały zablokowane decyzją Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z 27 grudnia 2023 r. Przyczyną blokady środków było oddanie przez Instytut Zachodni do dyspozycji KPRM dotacji podmiotowej w powyższej kwocie, spowodowane trudnościami Instytutu związanymi z pozyskiwaniem 12 nowych pracowników w dziale analitycznym i w dziale wsparcia.

Instytut poniósł **koszty** w wysokości 6.040 tys. zł, co stanowi 67,7% planu po zmianach. Na koszty Instytutu składają się koszty funkcjonowania, w tym koszty wynagrodzeń w wysokości 3.451 tys. zł, tj. 82,8% planu po zmianach, które stanowiły 57,1% wykonania całości kosztów Instytutu oraz pozostałe koszty.

Niższe niż planowano wykonanie kosztów wynika z mniejszych niż planowano wydatków na naprawy i remonty (zakup usług pozostałych), problemów związanych ze zwiększeniem zatrudnienia i pozyskaniem stypendystów. Koszty poniesione na wynagrodzenia osobowe zrealizowane zostały w wysokości 3.184 tys. zł co stanowi 81,6% planu po zmianach. Oszczędności w wykonaniu wynagrodzeń osobowych wynikały z zatrudnienia pracowników tylko na 3,5 etatu zamiast planowanych 12 etatów.

Instytut za 2023 rok osiągnął dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 151 tys. zł przy zakładanym w planie po zmianach na poziomie 6 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 65 tys. zł tj. 11,5% w stosunku do planu po zmianach. Niższe wykonanie wynika z przedłużającej się procedury wyboru

wykonawcy na inwestycje związane z przebudową i modernizacją systemu przeciwpożarowego w budynku głównym Instytutu.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów w 2023 r. wyniosły 1.076 tys. zł. Wynika to głównie z niezrealizowania zaplanowanych wydatków majątkowych.

9.3.3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka został utworzony na podstawie ustawy z dnia 8 lutego 2018 r. o Instytucie Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka.

Głównym zadaniem Instytutu jest przekazywanie młodym pokoleniom znaczenia tradycji polsko-węgierskiej oraz wzmacnianie współpracy i nawiązywanie kontaktów między przedstawicielami młodego pokolenia, wspieranie współpracy naukowej, inicjatyw oraz projektów naukowych i oświatowych mających na celu wzajemne poznanie języka, kultury, historii i polityki obu państw.

W 2023 r. wykonanie **przychodów** Instytutu osiągnęło poziom 9.543 tys. zł, co stanowi 90,6% planu po zmianach. Na przychody Instytutu składały się przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, których wykonanie wyniosło 9.272 tys. zł, tj. 90,5% planu po zmianach i jednocześnie stanowi 97,2% ogółu osiągniętych przychodów.

Niższe niż planowano wykonanie dotacji związane jest z brakiem realizacji zadań takich jak nauczanie języka, kultury i tożsamości węgierskiej w urzędach polskiej administracji centralnej, e-learning, z uwagi na zbyt krótki czas pozostający do końca roku. Realizację niektórych zadań, ze względu na mnogość innych równoległych programów, Instytut przesunął w czasie.

W planie po zmianach zaplanowano przychody z prowadzonej działalności na poziomie 11 tys. zł, które zrealizowano w 100% planu po zmianach. Pozostałe przychody zaplanowane w kwocie 269 tys. zł zostały zrealizowane w kwocie 260 tys. zł, co stanowi 96,7% planu po zmianach.

W 2023 r. Instytut poniósł **koszty** w wysokości 9.668 tys. zł, co stanowi 91,8% planu po zmianach, który wyniósł 10.530 tys. zł. Na koszty Instytutu składają się koszty funkcjonowania, koszty realizacji zadań oraz pozostałe koszty. Główną pozycją poniesionych kosztów Instytutu w 2023 r. były usługi obce (50,5% całości poniesionych kosztów) i obejmowały one m.in koszty projektów współpracy polsko-węgierskiej, wydawnictw, koszty promocji, koszty produkcji filmowych, dostępów do serwisów internetowych. Koszt wynagrodzeń osobowych wyniósł 1.588 tys. zł, co stanowi wykonanie planu po zmianach na poziomie 98,5%. Koszty realizacji zadań (środki przekazane innym podmiotom) osiągnęły poziom 904 tys. zł, co stanowi wykonanie planu po zmianach na poziomie 92,4%.

Niższe wykonanie kosztów o 862 tys. zł dotyczyło głównie wynagrodzeń bezosobowych (wynagrodzenia dla komisji konkursowych, wynagrodzenia nauczycieli, tłumaczenia materiałów), składek na ubezpieczenie społeczne, pozostałe koszty funkcjonowania.

Instytut za 2023 rok osiągnął ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości -125 tys. zł (wynik netto -138 tys. zł), który zostanie pokryty z kapitału (funduszu) rezerwowego w bilansie za bieżący rok.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 229 tys. zł, (tj. 279,3% planu po zmianach). Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 2 tys. zł, należności długoterminowe wyniosły 128 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach, a zobowiązania 286 tys. zł. W zakresie zobowiązań były to zobowiązania wobec KPRM z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej (zwrócono 30 grudnia 2023 r.), funduszy specjalnych, składek na ubezpieczenia społeczne na Węgrzech, podatków.

W 2023 r. Instytut nie przekazał wolnych środków finansowych w depozyt Ministrowi Finansów.

9.3.4. Instytut Europy Środkowej (IEŚ) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o Instytucie Europy Środkowej.

Do zadań Instytutu należy m. in.:

- prowadzenie działalności analitycznej wspierającej działania polityczne na rzecz budowania współpracy z państwami Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,
- współpraca z zagranicznymi podmiotami zajmującymi się stosunkami międzynarodowymi, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów mających siedzibę w państwach Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,
- prowadzenie badań naukowych w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych, ze szczególnym uwzględnieniem stosunków międzynarodowych, polityki zagranicznej oraz planowanych projektów współpracy międzynarodowej i transgranicznej w Europie Środkowej i Europie Środkowo-Wschodniej.

Przychody Instytutu zostały zrealizowane w wysokości 5.550 tys. zł, tj. 91,1% planu po zmianach. Główną pozycją przychodów była dotacja podmiotowa w kwocie 5.506 tys. zł, co stanowi 90,5% planu po zmianach i jednocześnie 99,2% całości przychodów IEŚ oraz przychody z prowadzonej działalności w wysokości 28 tys. zł, co stanowi 560,0% planu po zmianach i pozostałe przychody w wys. 16 tys. zł.

Niepełne wykorzystanie kwoty dotacji w łącznej wysokości 578 tys. zł (tj. 90,5% planu po zmianach) związane jest z: niedostępnością planowanego do zakupu sprzętu komputerowego, niższymi niż zakładano kosztami użytkowania pomieszczeń (ogrzewanie, media), niższymi kosztami przygotowania publikacji oraz niepełnego wykorzystania środków na szkolenia i delegacje służbowe. Wyższe wykonanie planu w pozycji przychodów z prowadzonej działalności związane jest z realizacją przez Instytut umowy z Uniwersytetem Wrocławskim, dotyczącej opublikowania artykułów naukowych Uniwersytetu Wrocławskiego w Roczniku Instytutu Europy Środkowo-Wschodniej.

W 2023 r. Instytut poniósł **koszty** w wysokości 5.511 tys. zł, tj. 90,6% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania Instytutu w 2023 r. były koszty wynagrodzeń osobowych w kwocie 2.660 tys. zł, co stanowi 98,5% planu po zmianach i jednocześnie 48,3% całości poniesionych kosztów. Niższe wykonanie w tej pozycji wynika z późniejszego niż zakładano zatrudnienia pracowników do realizacji nowych zadań.
Jednocześnie odnotowano oszczędności w wykonaniu w zakresie usług obcych w wysokości 200 tys. zł w stosunku do planu po zmianach – były one związane z niższymi, niż zakładano kosztami usług telekomunikacyjnych, pocztowych i informatycznych oraz serwisowych.

Efektem powyższej realizacji przychodów i kosztów jest dodatni **wynik finansowy** IEŚ w kwocie 39 tys. zł. (tj. wyższy od planowanego o 34 tys. zł).

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 21 tys. zł, tj. 210% planu po zmianach, a zapasy 248 tys. zł, tj. 248% planu po zmianach. Wynika to z mniejszej niż zaplanowano liczby konferencji i spotkań, co w efekcie spowodowało mniejszy rozchód publikacji IEŚ.

Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 298 tys. zł, tj. więcej o 293 tys. zł w stosunku do planu po zmianach, co związane jest z zobowiązaniem wobec KPRM z tytułu niewykorzystanej w 2023 r. dotacji podmiotowej, zobowiązaniami nieprzeterminowanymi wobec dostawców mającymi charakter niewymagalny oraz zobowiązaniem podlagającym zwrotowi do KPRM z tytułu dotacji podmiotowej za 2019 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 21 tys. zł.

9.3.5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF) realizuje swoje zadania na mocy ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku.

Zadaniem UKNF jest zapewnienie obsługi Komisji Nadzoru Finansowego i Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego. UKNF sprawuje nadzór nad rynkiem finansowym, którego celem jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania tego rynku, jego stabilności, bezpieczeństwa oraz przejrzystości, a także zaufania i ochrony interesów uczestników rynku.

Koszty funkcjonowania Komisji Nadzoru Finansowego i Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego pokrywane są z wpłat wnoszonych przez podmioty rynku finansowego w wysokości i na zasadach określonych w ustawach, o których mowa w art. 1 ust. 2 ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym. Oznacza to, że panuje równowaga między planowanymi przychodami i planowanymi kosztami.

Przychody UKNF za 2023 r. wyniosły 529.397 tys. zł, co stanowi 86,9% planu finansowego po zmianach. Największą pozycję przychodów stanowiły opłaty na pokrycie kosztów nadzoru bankowego, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 8 lutego 2019 r. w sprawie wpłat na pokrycie kosztów nadzoru bankowego, które wyniosły 276.193 tys. zł, co stanowi 52,2% ogółu przychodów. Drugą największą pozycją przychodów (18,3% udziału w przychodach) były opłaty na pokrycie kosztów nadzoru ubezpieczeniowego, zgodnie

z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 12 lutego 2019 r. w sprawie wpłat na pokrycie kosztów nadzoru nad działalnością ubezpieczeniową, reasekuracyjną oraz w zakresie pośrednictwa ubezpieczeniowego i wyniosły 96.901 tys. zł. Trzecią co do wartości pozycją przychodów były opłaty na pokrycie kosztów nadzoru kapitałowego, które wyniosły 83.237 tys. zł, co stanowi 15,7% ogółu przychodów.

Niższe niż planowano wykonanie przychodów jest wynikiem uwzględnienia w roku 2023, różnicy w wykonaniu kosztów roku 2022 w stosunku do planu kosztów na 2022 rok.

W 2023 roku UKNF uzyskał przychody z tytułu odsetek od depozytów i z tytułu konsolidacji u Ministra Finansów w wysokości 16.817 tys. zł. Wyższy niż planowany poziom przychodów był wynikiem utrzymujących się w dalszym ciągu wysokich stóp procentowych NBP oraz wyższym niż planowano saldem środków pieniężnych UKNF.

Koszty UKNF w 2023 r. wyniosły 553.689 tys. zł, co stanowi 93,8% planu po zmianach. Największe koszty zostały poniesione na wynagrodzenia, które wyniosły 273.291 tys. zł i razem z pochodnymi składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 46.499 tys. zł stanowiły 57,8% wszystkich poniesionych kosztów.

Kolejną dużą grupą kosztów UKNF były usługi obce 94.648 tys. zł, stanowiące 17,1% wszystkich kosztów, przy wskaźniku 79,8% wykonaniu planu. W grupie tej największe koszty zostały poniesione na usługi wsparcia dla systemów informatycznych wykorzystywanych przez UKNF w wysokości 50.461 tys. zł oraz na czynsz za wynajem powierzchni biurowej i garażowej oraz administrowanie budynkami w wysokości 26.646 tys. zł. Niższe niż planowane wykonanie było spowodowane przede wszystkim niższymi kosztami usług informatycznych, najmu (kurs EUR był niższy niż zakładano) oraz obsługi technicznej nieruchomości.

Pozostałe koszty funkcjonowania, które wyniosły w 2023 r. 47.528 tys. zł, co stanowiło 8,6% wszystkich kosztów Urzędu przy 96,9% wskaźniku wykonania planu. W grupie tej największy udział miały składki do 6 organizacji międzynarodowych, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej w wysokości 31.720 tys. zł (poziom wykonania planu 99,9%).

W 2023 r. UKNF zanotował ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości 24.292 tys. zł. Na powstanie ujemnego wyniku finansowego miało wpływ głównie uwzględnienie w przychodach z rozliczenia kosztów nadzoru, różnicy wyliczonej zgodnie z art. 19a ust. 7 ustawy z dnia 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym. W planie finansowym na 2023 rok po zmianach w grupie „Pozostałe przychody”, z uwagi na termin uchwalania projektu planu finansowego na następny rok, nie było możliwości określenia różnicy pomiędzy planowanymi a wykonanymi kosztami, wobec czego co do zasady przy określeniu planowanych kosztów nadzoru przyjmowane było pełne wykonanie planu kosztów roku poprzedniego (wspomniana różnica nie wystąpi). W związku z tym prognozowany przychód z tytułu wpłat i opłat był ustalany w wysokości prognozowanych kosztów. Uwzględnienie rzeczywistego wykonania kosztów nadzoru za 2022 rok w wyliczeniu powyższej różnicy

zmniejszyło przychód o blisko 77,5 mln zł. Powyższa korekta przychodów w sposób znaczący wpłynęła na ujemny wynik finansowy, którego rozmiar został częściowo zniwelowany poprzez niższe niż zaplanowane wykonanie kosztów Urzędu (różnica o ponad 36 mln) w 2023 roku.

Nakłady na wydatki majątkowe wyniosły w 2023 r. 15.609 tys. zł (51,9% planu). Wydatki były niższe niż planowane z powodu przesunięcia części płatności na 2024 rok oraz wygenerowaniu oszczędności przy zakupie niektórych inwestycji.

Stan środków pieniężnych na koniec 2023 zwiększył się o 21.632 tys. zł w stosunku do stanu z początku roku. Wysoki poziom wykonania w wartości środków pieniężnych na koniec 2022 roku przełożył się na wyższy niż planowany poziom środków pieniężnych w 2023 roku. Pozwoliło to na zakładanie depozytów terminowych na wyższe kwoty. Stan należności krótkoterminowych na koniec 2023 zwiększył się o 11.130 tys. zł w stosunku do stanu z początku roku. Spowodowane było to przede wszystkim zwiększeniem należności z tytułu dochodów UKNF o 47.617 tys. zł. W 2023 roku zawiązane zostały odpisy aktualizujące należności na kwotę 38.200 tys. zł, co spowodowało, że należności netto z tytułu dochodów UKNF zwiększyły się o 9.416 tys. zł w przeciągu roku.

Na kwotę zobowiązań w wysokości 142.568 tys. zł składają się głównie nałożone, lecz nie wpłacone kary, w kwocie 92.202 tys. zł stanowiące przyszłe zobowiązanie wobec Funduszu Edukacji Finansowej (FEF), zobowiązania z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych w kwocie 27.354 tys. zł, zobowiązania wobec dostawców w kwocie 10.858 tys. zł. W porównaniu do stanu na koniec 2022 r. wzrost nastąpił w przypadku zobowiązań do FEF z tytułu kar (o 16.054 tys. zł) oraz zobowiązań z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych (o 27 219 tys. zł). Wynikał on przede wszystkim z zobowiązań UKNF powstałych w związku z wypłatą wynagrodzeń w grudniu 2023 roku.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 203.781 tys. zł.

9.3.6. Polski Instytut Ekonomiczny (PIE) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o Polskim Instytucie Ekonomicznym.

Do zadań Instytutu należy m. in.:

- inspirowanie, organizowanie i prowadzenie badań naukowych w zakresie nauk ekonomicznych i społecznych oraz przekazywanie ich wyników organom władzy publicznej,
- przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych,
- współpraca z polskimi i zagranicznymi instytucjami, ośrodkami nauki i osobami fizycznymi oraz promocja polskiej myśli analitycznej poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,

- współpraca z jednostkami akademickimi i naukowymi, w tym zagranicznymi, w realizacji badań naukowych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych, na podstawie porozumień w celu pozyskiwania funduszy z realizacji badań, w tym z ich komercjalizacji.

W 2023 r. **przychody** Instytutu zostały zrealizowane w wysokości 16.079 tys. zł, tj. 90,5% planu po zmianach. Główną pozycją przychodów była dotacja podmiotowa w kwocie 13.454 tys. zł, co stanowi 89,7% planu po zmianach i jednocześnie 83,7% całości przychodów PIE. W 2023 roku PIE złożył wniosek dotyczący blokady środków w wysokości 1.400 tys. zł. Przyczyną blokady środków było wygenerowanie przez Instytut oszczędności z tytułu różnicy między szacowaną wartością rynkową a kwotą wynikającą z ofert, złożonych w ramach postępowań o udzielenie zamówień publicznych. Oszczędności wynikały również z absencji chorobowych, zasiłków macierzyńskich, rodzicielskich i ojcowskich, zmniejszenia prognozowanego zużycia energii oraz ogrzewania, a także trudności w uzupełnianiu zatrudnienia specjalistów.

Ponadto na osiągnięte przychody składały się przychody z prowadzonej działalności wykonane w wysokości 96,4% planu i pozostałe przychody wykonane w wysokości 78,0% planu.

W 2023 r. Instytut poniósł **koszty** w wysokości 15.809 tys. zł, tj. 89,0% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania Instytutu w 2023 r. były koszty wynagrodzeń w kwocie 8.817 tys. zł, tj. 95,2% planu po zmianach i jednocześnie 55,8% całości poniesionych kosztów.

Niższe niż planowano wykonanie kosztów wynika głównie z:

- mniejszego poziomu zakupów materiałów i wyposażenia oraz niższych niż planowano kosztów energii elektrycznej i centralnego ogrzewania,
- niższych kosztów usług remontowych oraz z przeprowadzanego szacowania wartości zamówienia o udzielenie zamówień publicznych Polskiego Instytutu Ekonomicznego – kwoty przewidziane na realizację tych zamówień, szczególnie dotyczące prowadzonych badań, przekraczają kwoty otrzymywane przy składaniu i wyborze ofert,
- absencji chorobowych, urlopów macierzyńskich i ojcowskich pracowników etatowych, prowadzonych rekrutacji uzupełniających,
- oszczędności na przeprowadzonych analizach i badaniach w ramach umów o dzieło,
- mniejszej liczby refundacji kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy komputerze oraz mniejszej liczby podpisanych umów absolwenckich (w przypadku części zaplanowanych działań nie udało się pozyskać stażystów o wymaganych kompetencjach lub osoby z takimi kompetencjami nie były dostępne w czasie, w którym miały być realizowane zadania, część tych zadań została zrealizowana przez pracowników PIE),
- uczestnictwa pracowników w szkoleniach on-line, których koszty były niższe niż szkolenia stacjonarne.

Efektem powyższej konfiguracji wykonanych przychodów i kosztów jest dodatni wynik finansowy PIE w kwocie 270 tys. zł, wobec planowanego zbilansowanego wyniku finansowego.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 963 tys. zł tj. 80,3% planu po zmianach i zostały poniesione na modernizację pomieszczeń budynku przeznaczonych pod najem. Niższe wykonanie związane jest z oszczędnościami wynikającymi z przetargów oraz zapytań ofertowych, jak również przeniesienia niezrealizowanych zakupów inwestycyjnych na rok następny.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.511 tys. zł, tj. 162,5% planu po zmianach, a należności krótkoterminowe 532 tys. zł, tj. 113,2% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 4.683 tys. zł, tj. 92,8% planu po zmianach, w tym zobowiązanie wobec Ministerstwa Rozwoju i Technologii w kwocie 3.700 tys. zł, które decyzją Ministra Rozwoju i Technologii zostało rozłożone na 11 rat płatnych do 1 grudnia każdego kolejnego roku kalendarzowego począwszy od 2023 r. Pozostałe zobowiązania niewymagalne wynikają głównie z poniesionych kosztów, które dotyczyły pozostałych do uregulowania faktur za bieżące opłaty związane z utrzymaniem oraz remontem i modernizacją budynku, a także zobowiązań wobec pracowników.

9.3.7. Krajowy Zasób Nieruchomości (KZN) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości.

Do zadań KZN należy m.in. gospodarowanie nieruchomościami wchodzącymi w skład Zasobu, tworzenie warunków do zwiększenia dostępności mieszkań, podejmowanie działań w celu realizacji inwestycji mieszkaniowych oraz tworzenie warunków ułatwiających powstawanie mieszkań gminnych.

W 2023 roku KZN zrealizował **przychody** w kwocie 42.677 tys. zł, co stanowi 70,8% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje z budżetu państwa w kwocie 41.890 tys. zł (w tym dotacja podmiotowa 18.394 tys. zł, dotacja celowa 23.497 tys. zł), tj. 71,0% planu po zmianach, i jednocześnie 98,2% całości zrealizowanych przychodów KZN. Niższe wykonanie dotacji wynikało przede wszystkim z realizacji zadań w kwocie niższej (o 15.522 tys. zł) w stosunku do planu po zmianach – związane głównie z faktem niewniesienia do SIM-ów planowanych aportów w postaci nieruchomości. Ponadto odnotowano niższe w stosunku do planu po zmianach koszty funkcjonowania KZN (mniej o 2.237 tys. zł).

Na osiągnięty finalnie poziom przychodów wpływ miały również niższe niż planowano pozostałe przychody (27,4% planu po zmianach), co wynikało z niższego wykonania przychodów z tytułu równowartości odpisów amortyzacyjnych.

W 2023 r. KZN poniósł **koszty** w wysokości 44.184 tys. zł, co stanowi 71,3% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów w 2023 r. były koszty związane z realizacją zadań w kwocie 24.828 tys. zł, tj. 61,5% planu po zmianach i jednocześnie 56,2% całości

poniesionych kosztów. Ponadto poniesiono koszty na wynagrodzenia wraz ze składkami (14.545 tys. zł) oraz usługi obce (2.305 tys. zł).

Niższe od zaplanowanych koszty realizacji zadań wynikają głównie z mniejszej od planowanej ilości nieruchomości wnoszonych aportem do SIM/TBS na skutek wycofania się SIM-ów z zamiaru przejęcia nieruchomości, jak i niezakończonych procesów wnoszenia aportów do spółek. Niższe od zaplanowanych koszty funkcjonowania KZN (89,6% planu po zmianach) wynikały z niższego wykonania kosztów materiałów i energii, amortyzacji, kosztów usług obcych oraz pozostałych kosztów funkcjonowania.

W 2023 r. KZN osiągnął ujemny wynik finansowy na poziomie -1.507 tys. zł (wobec planowanego na poziomie -1.623 tys. zł.). Ujemny wynik finansowy wynika głównie z braku zakładanej początkowo sprzedaży nieruchomości przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów związanych z gospodarowaniem zasobem.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 18.098 tys. zł, tj. o 18.029 tys. zł więcej w stosunku do planu po zmianach. Wynika to głównie z niewydatkowanych do końca roku środków z dotacji. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 305 tys. zł, a należności długoterminowe wyniosły 164 tys. zł, tj. 237,7% planu po zmianach. Zobowiązania na koniec roku wyniosły 18.362 tys. zł (wobec planowanych 0) i związane były z niewykorzystaniem środków z dotacji, kaucji, wadiów oraz zaliczek podatku i składek ZUS.

9.3.8. Urząd Dozoru Technicznego (UDT) prowadzi działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorze technicznym.

UDT realizuje zadania w obszarze bezpieczeństwa urządzeń technicznych, które obejmują m.in.: nadzór i kontrolę przestrzegania przepisów o dozorze technicznym, a także przepisów i zasad z zakresu bezpieczeństwa dotyczącego urządzeń technicznych, wykonywanie dozoru technicznego nad urządzeniami technicznymi w zakresie określonym ustawą, wydawanie decyzji w sprawach wynikających z wykonywania dozoru technicznego, prowadzenie ewidencji eksploatowanych urządzeń technicznych, analizowanie przyczyn i skutków uszkodzeń urządzeń technicznych oraz stałą ocenę stopnia zagrożenia stwarzanego przez te urządzenia, inicjowanie działalności mającej na celu podnoszenie zawodowych kwalifikacji wytwórców oraz użytkowników w zakresie bezpiecznej pracy urządzeń technicznych, uzgadnianie programów szkolenia osób obsługujących i konserwujących urządzenia techniczne, sprawdzanie kwalifikacji osób wytwarzających, naprawiających, modernizujących, obsługujących i konserwujących urządzenia techniczne oraz osób wykonujących badania nieniszczące, certyfikowanie systemów jakości dotyczących urządzeń technicznych.

Przychody UDT w 2023 r. wyniosły 649.521 tys. zł, tj. 104,8% planu po zmianach i były wyższe od zaplanowanych o 30.021 tys. zł. Głównym składnikiem przychodów UDT w 2023 r. były przychody z prowadzonej działalności. Składały się na nie przychody uzyskiwane za badania urządzeń znajdujących się pod nadzorem technicznym w kwocie

377.281 tys. zł, tj. 102,2% planu po zmianach, stanowiącej 58,1% całości osiągniętych przychodów, oraz pozostałe przychody (pochodzące z m.in. z realizacji usług specjalistycznych, szkoleń technicznych, badań oraz z opłat za nadanie numeru EIPA) w kwocie 207.589 tys. zł, tj. 104,8% planu po zmianach, stanowiącej 32,0% całości osiągniętych przychodów. Większy od zakładanego poziom przychodów za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym o 8.281 tys. zł związany jest przede wszystkim z rozwojem gospodarki po okresie COVID, który spowodował wzrost liczby urządzeń do badań, które w okresie pandemii były czasowo wstrzymane przez eksploatujących.

W 2023 r. UDT poniosło **koszty** w wysokości 517.915 tys. zł, tj. 96,9% planu po zmianach. Na wysokość poniesionych kosztów ogółem wpływ miały głównie niższe od zaplanowanych koszty funkcjonowania o 16.818 tys. zł, co stanowi 96,8% planu po zmianach. Niższe wykonanie dotyczyło głównie usług obcych m.in. w zakresie kosztów usług IT, utrzymania czystości, napraw i remontów oraz w pozycji materiały i energia wynikające z hybrydowego trybu pracy i oszczędności w kosztach paliwa.

Głównym składnikiem kosztów UDT w 2023 r. były koszty funkcjonowania, w tym koszty wynagrodzeń, które osiągnęły poziom 285.413 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach i jednocześnie stanowiły 55,1% całości poniesionych kosztów.

W 2023 r. UDT wypracował zysk brutto w wysokości 131.606 tys. zł, tj. 154,9 planu po zmianach i osiągnięty wynik finansowy skutkuje wpłatą do budżetu państwa w wysokości 39.482 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 71.672 tys. zł, tj. na poziomie 76,2% planu. Na niższe wykonanie wydatków majątkowych wpływ miały przede wszystkim odłożenie w czasie zakupu nowego systemu klasy ERP, który cały czas jest w fazie przygotowania przetargu.

Stan środków obrotowych na koniec 2023 r. wyniósł 925.438 tys. zł, tj. 124,4% planu i był wyższy o 181.635 tys. zł niż wcześniej zaplanowano. Na wysokość środków obrotowych wpływ miał przede wszystkim zwiększony stan środków pieniężnych na koniec roku 2023, i związane z tym niższe wykonanie planu wydatków majątkowych (na poziomie 76,2%). Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 40.374 tys. zł, tj. 106,8% planu, zapasy osiągnęły poziom 2.105 tys. zł, tj. 76,9% planu, a zobowiązania wyniosły 77.897 tys. zł, tj. 138,2% planu.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 878.261 tys. zł.

9.3.9. Polskie Centrum Akredytacji (PCA) jest krajową jednostką akredytującą działającą na podstawie ustawy z dnia 13 kwietnia 2016 r. o systemach oceny zgodności i nadzoru rynku.

Do zakresu działań PCA należy m.in. akredytowanie jednostek oceniających zgodność, sprawowanie nadzoru nad akredytowanymi jednostkami oceniającymi zgodność,

prowadzenie wykazu akredytowanych jednostek oceniających zgodność, prowadzenie działań popularyzujących i promujących zagadnienia akredytacji oraz współpraca międzynarodowa w zakresie akredytacji.

Przychody PCA w 2023 r. wyniosły 30.468 tys. zł, tj. 100,2% planu po zmianach i były wyższe od zaplanowanych o 71 tys. zł. Głównym składnikiem przychodów PCA w 2023 r. były przychody z działalności statutowej. Osiągnęły one poziom 28.754 tys. zł, tj. 100,2% planu i jednocześnie stanowią 94,4% całości osiągniętych przychodów. Pozostałe przychody osiągnęły wartość 1.714 tys. zł, tj. 101% planu po zmianach. Poziom przychodów w PCA zależny jest od liczby prowadzonych postępowań o akredytację w danym roku kalendarzowym. Wyższe wykonanie przychodów w 2023 r. wynika również z uzyskania wyższych odsetek od lokat bankowych z uwagi na wyższą kwotę lokowanych środków, a także znacznie wyższe oprocentowanie lokat obowiązujące w 2023 r. w porównaniu do lat poprzednich.

W omawianym roku PCA zrealizowało **koszty** w wysokości 28.855 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach i były niższe od zaplanowanych o 284 tys. zł. Na wysokość poniesionych kosztów ogółem wpływ miały głównie niższe od zaplanowanych koszty funkcjonowania o 274 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach.

Głównym składnikiem kosztów funkcjonowania PCA w 2023 r. były wynagrodzenia. Koszt wynagrodzeń w PCA to 18.535 tys. zł, tj. 99,6% planu po zmianach i jednocześnie 64,2% ogółu poniesionych kosztów.

Wynagrodzenia osobowe zostały zrealizowany w 100,0%, a fundusz bezosobowy został zrealizowany w 98,9%. Na niepełną realizację funduszu bezosobowego wpływ miała większa liczba ocen zrealizowana przez audytorów prowadzących działalność gospodarczą, w związku z tym obniżyły się koszty wynagrodzeń bezosobowych, a wzrosły koszty „usług obcych”.

W 2023 r. PCA osiągnęło **wynik finansowy brutto** w wysokości 1.613 tys. zł, tj. 128,2 planu po zmianach. Osiągnięcie wyższego wyniku finansowego było skutkiem uzyskania wyższych przychodów przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów prawie w każdej pozycji planu.

W 2023 r. PCA wydatkowało na wydatki majątkowe kwotę 389 tys. zł tj. 19,5% w stosunku do planu po zmianach. Niższe wykonanie związane jest głównie z brakiem wydatków na siedzibę PCA zaplanowaną w wysokości 1.000 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 20.943 tys. zł, tj. 105,8% planu. Na poziom środków pieniężnych na koniec okresu wpłynął wyższy stan środków pieniężnych na początek roku oraz niższe wykonanie wydatków majątkowych niż w zaplanowanej wysokości. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 880 tys. zł, tj. 97,8% planu, a zobowiązania wyniosły 2.908 tys. zł, tj. 116,3% planu. Wyższy poziom zobowiązań wynika z dokonania zakupów w grudniu 2023 r. z terminem płatności przypadającym w styczniu 2024. Wszystkie zobowiązania są terminowe.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 20.137 tys. zł.

9.3.10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie (PGW Wody Polskie) zostało utworzone na podstawie ustawy z 20 lipca 2017 r. Prawo wodne w celu realizacji zadań w obszarze gospodarki wodnej.

PGW Wody Polskie realizuje zadania w zakresie: utrzymania wód i pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego z gospodarką wodną, planowania i realizacji inwestycji w gospodarce wodnej, realizuje działania służące zrównoważonemu gospodarowaniu wodami, współuczestniczy w zapewnieniu ochrony ludności i mienia przed powodzią i przeciwdziałaniu skutkom suszy, koordynuje zapewnienie odpowiedniej ilości i jakości wody dla ludności, przemysłu oraz rolnictwa, współuczestniczy w zakresie opracowywania krajowego programu oczyszczania ścieków komunalnych.

Przychody PGW Wody Polskie w 2023 r. wyniosły 1.747.157 tys. zł, tj. 99,1% planu po zmianach.

Głównym źródłem przychodów PGW Wody Polskie są przychody z prowadzonej działalności wykonane w wysokości 657.936 tys. zł, tj. 89,3% planu po zmianach i stanowiące 37,7% całości przychodów. Na przychody te składają się wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych, wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych, wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa, wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa, wpływy z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną, wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej i opłaty za udzielanie zgód wodnoprawnych, przychody z tytułu wykonywania działalności gospodarczej, pozostałe przychody.

Niższe wykonanie przychodów z prowadzonej działalności wynika głównie z niższych niż planowano wpływów z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych w kwocie 501.056 tys. zł, tj. 79,5% planu po zmianach. Uzyskanie niższych przychodów z tego tytułu wynika z faktu niezrealizowania zakładanych uprzednio dodatkowych wpływów z tytułu planowania podwyższenia opłat za usługi wodne.

Kolejnym źródłem przychodów była dotacja z budżetu państwa w wysokości 857.313 tys. zł, tj. 98,9% planu po zmianach, stanowiąca 49,1% całości przychodów.

Pozostałe przychody zostały wykonane w wysokości 224.695 tys. zł, tj. 169,9% planu po zmianach.

Koszty PGW Wody Polskie za 2023 r. wyniosły 2.449.626 tys. zł, tj. 93,9% planu po zmianach

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu wynikało głównie z niższych kosztów funkcjonowania w kwocie 2.432.978 tys. zł, tj. 94,1% planu po zmianach, w tym kosztów:

- amortyzacji w kwocie 692.722 tys. zł, tj. 89,2% planu po zmianach,
- materiałów i energii w kwocie 124.757 tys. zł, tj. 62,3% planu po zmianach, związane było m.in. z niższym od zakładanego zużycia energii elektrycznej dotyczącej stacji pomp, przepławek oraz zbiorników – ze względu na umiarkowane opady nastąpiło mniejsze zapotrzebowanie na energię elektryczną na urządzeniach wodnych, niższym zużyciem energii cieplnej i gazu oraz paliwa do jednostek pływających,
- usług obcych w kwocie 644.931 tys. zł, tj. 86,0% planu po zmianach, związane było m.in. z zawarciem bardziej korzystnych umów z dostawcami, niższymi wydatkami na usługi komunalne oraz badania środowiskowe,
- wynagrodzeń w kwocie 547.655 tys. zł, tj. 97,7% planu po zmianach. Niepełne wykonanie planu w tej pozycji wynika z wysokiego poziomu rotacji pracowników oraz braku możliwości znalezienia nowych pracowników o niezbędnych kompetencjach,
- oraz pozostałych kosztów w kwocie 13.393 tys. zł, tj. 71,2% planu po zmianach.

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w 2023 roku zrealizowało ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości -702.469 tys. zł, i był wyższy o 142.056 tys. zł w stosunku do planu po zmianach. Wynikało to z niższego niż planowano wykonania kosztów.

W 2023 roku ze środków budżetu państwa udzielono dotacji PGW Wody Polskie w wysokości 2.654.286 tys. zł, tj. 86,8% planu po zmianach. Były to następujące dotacje:

- podmiotowa w wysokości 730.238 tys. zł
- celowa w wysokości 125.031 tys. zł
- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – bieżąca w wysokości 8.842 tys. zł
- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – majątkowa w wysokości 635.582 tys. zł
- celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.154.593 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2.055.802 tys. zł tj. 88,0% planu po zmianach wynoszącego 2.335.268 tys. zł. Niepełne wykonanie planu w tej pozycji wynika głównie z przedłużających się procedur uzyskiwania decyzji administracyjnych (pozwoleń wodnoprawnych, pozwoleń na budowę, decyzji odszkodowawczych związanych z pozyskaniem gruntów) – skutkujących przesunięciem rozstrzygnięć postępowań przetargowych i podpisywaniem umów z wykonawcą, zmiany organizacji robót projektowych oraz zmiany w zakresie rzeczowym projektów.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 622.148 tys. zł, na który składają się środki pieniężne w kwocie 355.745 tys. zł, tj. 764,5% planu po zmianach oraz należności

krótkoterminowe, które wyniosły 255.395 tys. zł, tj. 145,8% planu po zmianach. Należności długoterminowe na koniec roku wyniosły 22.455 tys. zł, tj. 104,2% planu po zmianach. Zobowiązania na koniec 2023 roku wyniosły 585.635 tys. zł, tj. 196,5% planu po zmianach, w tym pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 105.361 tys. zł, tj. 100,9% planu po zmianach. Zobowiązania wymagalne wyniosły 386 tys. zł. i dotyczyły zapłaconych po terminie odszkodowań za wykup nieruchomości gruntowych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 299.070 tys. zł.

9.3.11. Polski Instytut Sztuki Filmowej (PISF) działa na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o kinematografii. Jest jednostką realizującą zadania związane z polityką państwa w dziedzinie kinematografii.

W 2023 r. **przychody** PISF wyniosły 460.548 tys. zł, tj. 109,7% planu po zmianach. W ramach tej kwoty PISF otrzymał dotację z budżetu państwa w wysokości 124.533 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach co stanowiło 27,0% całości przychodów. Największą pozycją przychodów były pozostałe przychody wykonane w wysokości 322.105 tys. zł, tj. 114,9%, planu po zmianach (209,0% w stosunku do planu z ustawy budżetowej), co stanowiło 69,9% całości przychodów jednostki.

W 2023 r. plan finansowy PISF został zmieniony, co spowodowane było przede wszystkim uzyskaniem większych niż planowano wpływów od podmiotów zobowiązanych do ich wpłaty zgodnie z ustawą z 30 czerwca 2005 r. o kinematografii, zwiększonych przychodów operacyjnych i finansowych, z rozwiązanych rezerw oraz zwiększeniem wpływów związanych ze zwrotami, rezygnacjami oraz odstąpieniami od umów zawartych w latach ubiegłych. W konsekwencji tego zwiększone zostały również koszty Instytutu.

W 2023 r. PISF poniósł **koszty** w wysokości 456.571 tys. zł, co stanowiło 108,7% planu po zmianach. Koszty funkcjonowania stanowiły 7,5% całości kosztów jednostki. Wynagrodzenia osobowe wynosiły 13.650 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach. Natomiast oszczędności zostały osiągnięte w realizacji kosztów materiałów i energii w wysokości 1.305 tys. zł oraz usług obcych w wysokości 2.492 tys. zł.

Koszty realizacji zadań zostały wykonane w wysokości 418.888 tys. zł tj. 111,6% planu po zmianach, co stanowiło 91,7% całości kosztów. Zostały one poniesione na realizację zadań statutowych związanych z polityką państwa w dziedzinie kinematografii, w tym m.in. na: rozwój polskiej produkcji i koprodukcji filmowej, wspieranie debiutów filmowych oraz rozwój artystyczny młodych twórców, promocję polskich filmów i ich twórców, utrzymanie archiwów filmowych, rozwój potencjału polskiego niezależnego przemysłu kinematograficznego, a w szczególności małych i średnich przedsiębiorstw działających w tej dziedzinie, na realizację zadań związanych ze wspieraniem produkcji audiowizualnej.

Konsekwencją powyższego był dodatni **wynik finansowy brutto** w wysokości 3.977 tys. zł, przy zaplanowanym na poziomie zrównoważonym w planie po zmianach.

Środki na wydatki majątkowe wynosiły 4.397 tys. zł tj. 109,9% planu po zmianach i przeznaczone były głównie na tworzenie nowego systemu niezbędnego do obsługi wniosków.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 391.947 tys. zł, tj. 121,2% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 61.851 tys. zł, wobec 54.000 tys. zł wg planu po zmianach, należności długoterminowe wynosiły 1.568 tys. zł wobec 1.824 tys. zł wg planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 11.814 tys. zł wobec 3.300 tys. zł wg planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie należności krótkoterminowych wynika z nieuregulowania należności przez podmioty zobowiązane, natomiast wyższe zobowiązania są efektem niewykorzystanych dotacji, których kwota została ujęta w księgach roku 2023, a samo zobowiązanie zostało wypłacone w roku 2024.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 391.947 tys. zł

9.3.12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego działa na podstawie ustawy z dnia 25 marca 2011 r. o Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego.

W ramach swojej działalności Centrum inicjuje i wspiera podejmowanie działań na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach Polaków z narodami Europy Wschodniej, w szczególności z Ukraińcami, Białorusinami, Gruzinami, Mołdawianami i Rosjanami takich jak badania naukowe, działalność wydawnicza i edukacyjna. Ponadto Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego organizuje konferencje, sympozja, wykłady, seminaria i debaty publiczne, upowszechnia w Polsce i poza jej granicami wiedzę o sytuacji politycznej, historii, kulturze i dziedzictwie narodów Europy Środkowej i Wschodniej.

W 2023 r. **przychody** Centrum wyniosły 11.904 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa wykonana w kwocie zgodnej z planem po zmianach, czyli 11.799 tys. zł, co jednocześnie stanowi 99,1% całości osiągniętych przychodów.

W 2023 r. Centrum poniosło **koszty** w wysokości 11.895 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu po zmianach. Złożyły się na nie koszty funkcjonowania, których głównymi składowymi są pozostałe koszty funkcjonowania, stanowiące 51,0% całości poniesionych kosztów oraz koszty wynagrodzeń, w tym wynagrodzenia osobowe, które wynosiły 2.827 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

Koszty poniesione zostały w szczególności na projekty badawcze, wydanie czasopisma naukowego w języku angielskim pt. „AREI”. Centrum upowszechniało w Polsce i poza jej granicami wiedzę o sytuacji politycznej, historii, kulturze i dziedzictwie narodów Europy Środkowej i Wschodniej na portalach internetowych. Wydano również wersję polską antologii „Wojna 2022” jako flagowego projektu. W ramach promowania i wspierania działalności edukacyjnej Centrum utworzyło platformę dla autorów przekładów z pięciu języków, uruchomiło szkoły tłumaczeniowe „Słowa na Słowa” polsko-ukraińską i polsko-gruzińską, szkolenia z dezinformacji HUMBUG dla nauczycieli i nauczycielek szkół podstawowych

i ponadpodstawowych o tym jak weryfikować wiarygodność źródeł oraz w jaki sposób korzystać z narzędzi fact-checkingowych. W ramach Otwartego Konkursu Centrum dofinansowało 44 projekty na rzecz dialogu i porozumienia Polaków z narodami Europy Wschodniej i przeprowadzono programy stypendialne: Badaj w Polsce, Badaj na Ukrainie i Miesiąc w Polsce.

Konsekwencją powyższego był **wynik finansowy brutto** w wysokości 9 tys. zł, zgodny z zakładanym w planie po zmianach.

Plan finansowy Centrum był zmieniany ze względu na uzyskanie wyższych dochodów w związku z zakończeniem w grudniu 2023 roku projektu „Akademia Samorządności dla Liderów w Gruzji", którego celem jest przygotowanie profesjonalnej kadry niezbędnej do rozwoju samorządu terytorialnego w Gruzji zgodnego z obowiązującymi standardami Unii Europejskiej.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 428 tys. zł, tj. 108,1% planu po zmianach. Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 428 tys. zł.

9.3.13. Polska Agencja Antydopingowa (POLADA) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie.

Do zadań Agencji należy w szczególności: określanie zasad i przebiegu kontroli antydopingowej, ustanawianie reguł dyscyplinarnych dotyczących dopingu w sporcie, planowanie i przeprowadzanie kontroli antydopingowej, szkolenie i podnoszenie kwalifikacji kontrolerów antydopingowych Agencji.

POLADA zrealizowała w 2023 r. **przychody** w wysokości 10.277 tys. zł, tj. 100,4% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa w wysokości 8.886 tys. zł tj. 100,0% planu po zmianach oraz przychody z prowadzonej działalności w wysokości 1.267 tys. zł. Środki z dotacji podmiotowej z budżetu państwa zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej Polskiej Agencji Antydopingowej i pozwoliły na realizację programu antydopingowego zgodnego ze Światowym Programem Antydopingowym Światowej Agencji Antydopingowej.

Kwotę przychodów z prowadzonej działalności stanowiły głównie przychody z pozostałej sprzedaży komercyjnej. Przychody te były wyższe od planowanych (wykonanie na poziomie 103,1% w stosunku do planu po zmianach). Na przychody te składają się głównie przychody związane z Igrzyskami Europejskimi 2023 Kraków Małopolska dotyczące realizacji programu antydopingowego podczas igrzysk, w trakcie których konieczne było wykonanie większej ilości kontroli antydopingowych od planowanej.

W 2023 r. POLADA poniosła **koszty** w wysokości 13.204 tys. zł, tj. na poziomie 128,9% planu po zmianach. Główną pozycję kosztów funkcjonowania stanowi zakup usług obcych w wysokości 9.890 tys. zł, tj. 74,9% całości poniesionych kosztów, w tym koszty badań laboratoryjnych wykonywanych dla POLADA przez Polskie Laboratorium Antydopingowe, usługi kontroli antydopingowych oraz obsługa panelu dyscyplinarnego. Wykonanie kosztów

ogółem na poziomie wyższym od planu wynika z ujęcia w kosztach realizacji zadań w zakresie zwalczania dopingu w sporcie podczas III Igrzysk Europejskich.

Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 1.392 tys. zł, (tj. na poziomie 100% planu po zmianach na 2023 rok).

Wynik finansowy brutto, którego zaplanowana wielkość równała się zeru, na koniec 2023 r. był ujemny i wyniósł – 2.927 tys. zł. Osiągnięcie ujemnego wyniku finansowego w 2023 r. wynika z poniesionych kosztów dotyczących podpisania w ostatnich dniach grudnia 2022 r. umowy dotyczącej przygotowania i realizacji zadań antydopingowych związanych z Igrzyskami Europejskimi Kraków Małopolska 2023.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 66 tys. zł, tj. 42,6% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 60 tys. zł, tj. 600% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 9 tys. zł, tj. 45% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie należności krótkoterminowych wynika z większego niż przewidywano zainteresowania kontrolami komercyjnymi. Wykazane zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe, niewymagalne powstałe w ostatnich dniach roku 2023.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 54 tys. zł.

9.3.14. Polska Organizacja Turystyczna (POT) działa na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o Polskiej Organizacji Turystycznej.

Celem działalności POT jest m.in. promowanie Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie, czy zapewnianie funkcjonowania i rozwijania polskiego systemu informacji turystycznej w kraju i na świecie. Działania na rzecz promocji i rozwoju turystyki polskiej prowadzone są za granicą, jak i w Polsce.

Przychody POT w 2023 r. wyniosły 141.016 tys. zł, tj. 90,7% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów w 2023 r. były dotacje z budżetu państwa w kwocie 132.732 tys. zł (94,1% ogółu przychodów POT) z przeznaczeniem na realizację podstawowych zadań statutowych, w tym z części 25 – Kultura fizyczna w kwocie 50.412 tys. zł na realizację zadania związanego z promocją Polski przez polskich sportowców i kluby sportowe. Ponadto, Polska Organizacja Turystyczna osiągnęła przychody własne w kwocie 7.785 tys. zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. środki na obsługę Polskiego Bonu Turystycznego pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (7.388 tys. zł) jak również środki od innych jednostek sektora finansów publicznych Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (FRKF) w kwocie 499 tys. zł. Środki pochodzące z FRKF przeznaczono na dofinansowanie realizacji zadania publicznego polegającego na realizacji szeroko pojętej kampanii społecznej, służącej aktywizacji beneficjentów turystyki społecznej, w szczególności osób ze szczególnymi potrzebami i podnoszenie ich świadomości w zakresie aktywności turystycznej.

W 2023 r. POT poniosła **koszty** w wysokości 140.906 tys. zł, co stanowi 90,6% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów POT w 2023 r. były koszty realizacji zadań w kwocie

99.977 tys. zł, co stanowi 71,0% całości poniesionych kosztów. Wynagrodzenia osobowe wykonano w wysokości 17.269 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach.

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w stosunku do planu po zmianach wynikało m.in. z konieczności bieżącego dostosowywania działań Polskiej Organizacji Turystycznej do sytuacji popandemicznej oraz geopolitycznej związanej z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz sytuacją na linii Izrael-Palestyna.

Wynik finansowy brutto, zaplanowany na poziomie zrównoważonym, na koniec 2023 r. był dodatni i wyniósł 110 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.829 tys. zł, tj. 333,8% planu po zmianach. Na wykonanie środków pieniężnych na koniec 2023 r. składają się głównie środki na rachunkach bankowych dotyczących funduszu rezerwowego, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz działalności gospodarczej.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 231 tys. zł, tj. 96,3% wartości planowanej.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 6.600 tys. zł.

9.3.15. Polskie Laboratorium Antydopingowe (PLAD) zostało utworzone na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie. Od 1 stycznia 2022 r. nadzór nad jednostką sprawuje minister właściwy do spraw zdrowia.

W 2023 r. PLAD zrealizowało **przychody** w wysokości 15.729 tys. zł (94,8% w stosunku do planu po zmianach). Główne przychody PLAD pochodziły z prowadzonej działalności, tj. z tytułu analiz próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej, analiz próbek od innych klientów oraz analiz próbek toksykologicznych i ekspertyz, które zostały zrealizowane na poziomie 10.579 tys. zł, co stanowi 106,3% planu po zmianach i jednocześnie 67,3% całości osiągniętych przychodów. Przychodami PLAD były również dotacje z budżetu państwa otrzymane w wysokości 4.043 tys. zł, z tego dotacja podmiotowa 3.243 tys. zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności Laboratorium, w tym na: prowadzenie działań niezbędnych do utrzymania akredytacji Światowej Agencji Antydopingowej i krajowej jednostki akredytującej na zgodność z normą ISO obowiązującą w laboratoriach badawczych oraz dotacja celowa w wysokości 800 tys. zł na realizację projektu badawczego w zakresie zwalczania dopingu w sporcie. Dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w całości.

Niższe wykonanie przychodów w zakresie pozycji pozostałe przychody na poziomie 1.107 tys. zł (42,7% planu po zmianach) związane jest z niższą wartością odpisów amortyzacyjnych dotyczących środków trwałych, w tym w szczególności w związku z systematycznym zużyciem specjalistycznego sprzętu służącego do badań laboratoryjnych. Natomiast wykonanie pozycji analiza próbek toksykologicznych i ekspertyzy na poziomie 3 tys. zł, tj. 12% planu po zmianach wystąpiło w związku ze świadczeniem przez komercyjne jednostki funkcjonujące na terenie Polski tańszych usług, jednak o niższej jakości.

W 2023 r. PLAD poniosło **koszty** w wysokości 13.312 tys. zł (80,3% w stosunku do planu po zmianach). Głównym składnikiem kosztów były koszty materiałów i energii zrealizowane na poziomie 3.997 tys. zł, tj. 79,5% planu po zmianach i 30,0% całości poniesionych kosztów. Wykonanie wynagrodzeń osobowych wyniosło 3.461 tys. zł (97,9% planu po zmianach i 26,0% całości poniesionych kosztów). Wykonanie kosztów w pozycji amortyzacja na poziomie 1.107 tys. zł, tj. 36,5% planu po zmianach, wynikało ze 100% umorzenia części składników majątku trwałego.

Wynik finansowy brutto na koniec roku był dodatni i wyniósł 2.416 tys. zł, przy zakładanym zrównoważonym w planie po zmianach.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1.599 tys. zł, tj. 99,9% wartości z planu po zmianach.

Stan środków obrotowych wyniósł 3.573 tys. zł (96,9% planu po zmianach), w tym 3.095 tys. zł to środki pieniężne (97,1% planu po zmianach), a 478 tys. zł (95,6% planu po zmianach) to należności krótkoterminowe. Jednostka przekazała 3.095 tys. zł w depozyt Ministrowi Finansów.

9.3.16. Polski Klub Wyścigów Konnych (PKWK) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 18 stycznia 2001 r. o wyścigach konnych.

Podstawowym przedmiotem jego działalności jest ustalanie warunków rozgrywania gonitw oraz czuwanie nad ich przestrzeganiem, działanie na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni i rozwoju wyścigów konnych.

W 2023 r. PKWK zrealizował **przychody** w wysokości 10.236 tys. zł, co stanowi 101,4% planu po zmianach. W 2023 r. PKWK otrzymał dotacje przedmiotowe w kwocie 444 tys. zł na podstawie rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z 29 lipca 2015 r. w sprawie stawek dotacji przedmiotowych dla różnych podmiotów wykonujących zadania na rzecz rolnictwa. Na wzrost przychodów wpływ miało głównie uzyskanie przychodów z tytułu zorganizowania przez PKWK Aukcji Pride of Poland i Summer Sale, udział w koordynacji wydarzenia Narodowy Pokaz Koni Arabskich Czystej Krwi oraz organizacji Aukcji Koni Wyścigowych (online).

Jednocześnie PKWK poniósł **koszty** w wysokości 8.486 tys. zł, co stanowi 96,6% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się przede wszystkim koszty funkcjonowania, w tym usługi obce, materiały i energia, wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz koszty organizacji ww. wydarzeń. Największe oszczędności w realizacji kosztów dotyczyły niższych niż planowano odpisów amortyzacyjnych o 110 tys. zł w stosunku do planu po zmianach (tj. o 57,9%) oraz niższej realizacji wynagrodzeń osobowych o 110 tys. zł w stosunku do planu po zmianach (tj. o 8,3%). Związane to było z nie zrealizowaniem zakładanych wydatków na zakup środków trwałych w związku z remontem biura PKWK i dostosowaniem go do nowych warunków oraz niższym niż zakładano zatrudnieniem.

Jednostka zakończyła 2023 rok z dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w kwocie 1.750 tys. zł. W stosunku do planu po zmianach nastąpiła poprawa wyniku finansowego o 440 tys. zł. Taki osiągnięty wynik finansowy wynika z wyższych niż planowano przychodów, przy równoległym spadku kosztów poniesionych w 2023 r.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 6.971 tys. zł, tj. 188,4% planu po zmianach. Wyższa niż przewidywano wartość wynika z wpływu środków pieniężnych z tytułu większego przychodu z organizacji przez PKWK Aukcji Pride of Poland oraz wyższych innych przychodów oraz wpływu wyższych niż przewidywano odsetek od depozytu u Ministra Finansów.

Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 1.379 tys. zł, tj. 459,7% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 707 tys. zł, tj. 282,8% planu po zmianach.

Wyższe niż planowano wykonanie należności krótkoterminowych wynika z tytułu czynszu dzierżawnego, które rozliczone zostaną w roku 2024 poprzez kompensatę z refakturami remontowymi zgodnie z umowa dzierżawy terenu Służewieckich Torów, należności na koordynację prac przy organizacji NPKA i należności z tytułu świadczeń podczas Aukcji Pride of Poland.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 89 tys. zł, tj. 178,0% wartości do planu po zmianach. Wyższe wykonanie było spowodowane koniecznością zakupu sprzętu audiowizualnego, szaf na dokumenty oraz szaf do przechowywania kolekcji dzieł sztuki – obrazów, monitorów oraz komputerów.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 6.958 tys. zł.

9.3.17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie (CDR) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego.

CDR realizuje zadania z zakresu doradztwa rolniczego, m.in. opracowuje analizy i prognozy w zakresie rozwoju doradztwa rolniczego, prowadzi szkolenia dla pracowników ośrodków wojewódzkich i nauczycieli szkół rolniczych, przygotowuje i przekazuje ośrodkom wojewódzkim materiały informacyjne i szkoleniowe, w tym dotyczące pomocy w zakresie działalności gospodarstw rolnych i produkcji rolniczej finansowanej lub współfinansowanej ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej lub innych instytucji krajowych lub zagranicznych, upowszechnia wyniki badań naukowych w praktyce rolniczej.

W 2023 r. CDR zrealizowało **przychody** w wysokości 45.552 tys. zł, co stanowi 95,3% planu po zmianach. Głównym składnikiem przychodów są dotacje i subwencje z budżetu państwa w kwocie 36.144 tys. zł, co stanowi 96,0% planu po zmianach i jednocześnie 79,3% całości osiągniętych przychodów. Na niższe wykonanie przychodów głównie miało wpływ niewykorzystanie dotacji celowej na finansowanie projektów z udziałem środków UE w kwocie 1.513 tys. zł.

Koszty CDR wyniosły 44.731 tys. zł i zrealizowane zostały w 93,6% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania w kwocie 44.434 tys. zł, co stanowi 93,6% planu po zmianach i jednocześnie 99,3% całości poniesionych kosztów. W ramach kosztów funkcjonowania poniesiono koszty na wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energię związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Największe oszczędności dotyczyły usług obcych tj. o 1.292 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach, oraz materiałów i energii w tj. o 701 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Oszczędności powstały m.in. w operacjach partnerskich w wyniku przeprowadzania procedur wynikających z przepisów prawa zamówień publicznych oraz w wyniku zmiany formy realizacji wielu umów ze stacjonarnej na hybrydową. Mniejsza od zakładanej była liczba wyjazdów służbowych co spowodowało oszczędności w zużyciu paliwa i pozostałych kosztach – kontrole i wizyty odbywały się częściej w formie online.

Jednostka zakończyła 2023 rok z dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w kwocie 821 tys. zł, tj. wyższym od zaplanowanego w planie po zmianach o 791 tys. zł.

Przychody i koszty jednostka zrealizowała w kwotach niższych od planowanych, głównie z powodu mniejszego wykorzystania dotacji celowej na finansowanie projektów z udziałem środków UE.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2.487 tys. zł, tj. 64,6% w stosunku do planu po zmianach. Niższe wykonanie związane było z odstąpieniem od realizacji w 2023 r. wielofunkcyjnej linii technologicznej w oddziale w Radomiu, a także niesfinalizowaniem przebudowy budynku dydaktyczno-laboratoryjnego na demonstracyjny.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 13.899 tys. zł, tj. 194,2% planu po zmianach. Główną przyczyną wyższego wykonania środków pieniężnych w stosunku do zaplanowanych na 2023 r. był wpływ zaliczek na realizację projektów krajowych i ze środków UE oraz końcowego rozliczenia niektórych z nich. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 311 tys. zł, tj. 94,2% planu po zmianach, a zobowiązania 491 tys. zł (wobec planowanych na poziomie 700 tys. zł). Zobowiązania dotyczyły w większości zakupów towarów i usług w grudniu, za które faktury CDR otrzymało w styczniu 2024 r. Były to przede wszystkim zakupy energii elektrycznej i cieplnej, usług telekomunikacyjnych, pocztowych, ochroniarskich oraz dostaw gazu.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 9.806 tys. zł.

9.3.18. Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego (WODR) działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego.

WODR-y realizują zadania z zakresu doradztwa rolniczego, polegające m. in. na prowadzeniu szkoleń dla rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich, podnoszeniu ich kwalifikacji zawodowych, prowadzą działalność informacyjną wspierającą rozwój produkcji rolniczej, upowszechniają metody produkcji rolniczej i stylu życia przyjaznych dla

środowiska, prowadzą analizy rynku artykułów rolno-spożywczych i środków produkcji oraz gromadzą i upowszechniają informacje rynkowe w tym zakresie.

Łączne **przychody** szesnastu Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego zostały zrealizowane w 2023 r. w wysokości 599.533 tys. zł, co stanowi 94,9 % planu po zmianach. Głównym składnikiem przychodów są dotacje i subwencje z budżetu państwa w kwocie 355.253 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach i jednocześnie 59,3% całości osiągniętych przychodów.

Łączne przychody z prowadzonej działalności zostały wykonane w wysokości 96.917 tys. zł, tj. 88,0% planu po zmianach i stanowiły 16,2% całości łącznych przychodów. Niższe wykonanie dotyczyło głównie przychodów ze sprzedaży produktów i usług. Taki poziom wykonania był m.in. związany z faktem, że kampania wnioskowa w 2023 r była realizowana nieodpłatnie i była finansowana z dotacji celowej, tym samym realizacja przychodów z działalności gospodarczej była niższa.

Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych zostały wykonane w wysokości 124.861 tys. zł, tj. 88,8% planu po zmianach i stanowiły 20,8% całości łącznych przychodów.

Łącznie poniesiono **koszty** w wysokości 582.738 tys. zł co stanowi 92,3% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania tj. 99,7% całości kosztów, w tym wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energia związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Głównym składnikiem kosztów są wynagrodzenia w kwocie 374.969 tys. zł, co stanowi 95,7% planu po zmianach i jednocześnie 64,3% całości poniesionych kosztów.

Niższe wykonanie osiągnięto w ramach pozycji usługi obce – wykonanie wyniosło 89,3% planu po zmianach (oszczędność 7.079 tys. zł) oraz materiały i energia – wykonanie wyniosło 80,0% planu po zmianach (oszczędność 9.175 tys. zł).

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że łączny **wynik finansowy brutto** WODR-ów był dwudziestokrotnie wyższy od planu po zmianach i wyniósł 16.795 tys. zł, co wynika głównie z wykonania, niższych niż zakładano, kosztów realizacji zadań z zakresu doradztwa rolniczego.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 18.657 tys. zł, tj. 76,4% w stosunku do planu po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 124.346 tys. zł, tj. 381% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 5.183 tys. zł, tj. 149,4% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 6.587 tys. zł, tj. 79,5% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 51.517 tys. zł.

9.3.19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej (NAWA) działa na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej.

NAWA realizuje zadania z zakresu umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego i nauki. Głównymi celami Agencji są: inicjowanie i realizowanie działań wspierających międzynarodową wymianę akademicką oraz proces umiędzynarodowienia podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki, upowszechnianie informacji o polskim systemie szkolnictwa wyższego i nauki, promocja języka polskiego poza granicami RP oraz prowadzenie spraw z zakresu uznawalności wyższego wykształcenia oraz stopni naukowych.

W trakcie 2023 r. plan finansowy Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej był trzykrotnie zmieniany. Korekty wynikały ze zmian wysokości dotacji celowych w związku z realizacją przez Agencję programów służących umiędzynarodowieniu nauki i szkolnictwa wyższego oraz otrzymania środków na realizację projektów pomocy rozwojowej, zleceń ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, ministra właściwego do spraw zdrowia, ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego i nowych zadań do sfinansowania ze środków europejskich. Zmiany były podyktowane również koniecznością przesunięć środków pomiędzy poszczególnymi pozycjami planu stosownie do bieżących potrzeb jednostki.

Przychody NAWA w 2023 r. wyniosły 239.560 tys. zł, co stanowi 88,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 164.322 tys. zł, które zrealizowano w 85,9% planu po zmianach. Dotacje stanowiły 68,6% całości osiągniętych przychodów.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 239.264 tys. zł, co stanowi 87,9% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 211.043 tys. zł tj. 87,3% planu po zmianach. Środki na realizację zadań stanowiły 88,2% całości poniesionych kosztów. Na koszty funkcjonowania jednostki wydatkowano 28.221 tys. zł tj. 93,0% planu po zmianach. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 12.088 tys. zł, które zrealizowano w 99,2% planu po zmianach.

Niższe wykonanie planu finansowego, zarówno po stronie przychodowej jak i kosztowej, wynika głównie z niewykazania zaliczek wypłacanych beneficjentom programów NAWA w przychodach i kosztach w 2023 roku, gdyż projekty, których one dotyczą nie zostały w pełni rozliczone, a tym samym nieuwzględnione w pozycjach kosztowych wykonania planu. Rozliczenia projektów planowane są w interwale kilku kolejnych lat budżetowych.

W 2023 r. Agencja realizowała 56 działań, w tym:

1) 28 programów własnych (w tym 2 współfinansowane ze środków pomocy rozwojowej oraz 5 finansowanych z programu POWER),
2) 21 zadań zleconych, głównie przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.

Środki przeznaczone zostały m.in. na następujące programy:

- Polskie Powroty NAWA – program umożliwiający polskim naukowcom, rozwijającym karierę naukową za granicą, powrót do kraju i podjęcie przez nich zatrudnienia w polskich uczelniach i instytutach naukowych i badawczych;
- Bekker NAWA – program wspierający międzynarodową mobilność doktorantów, naukowców i nauczycieli akademickich przez umożliwienie im rozwoju naukowego w zagranicznych ośrodkach badawczych oraz akademickich na całym świecie;
- Welcome to Poland NAWA – program, którego celem jest umiędzynarodowienie polskich instytucji szkolnictwa wyższego i nauki poprzez finansowanie projektów związanych z budowaniem potencjału w zakresie umiędzynarodowienia, przyjmowania i obsługi zagranicznych studentów, doktorantów, kadry dydaktycznej i naukowej;
- STER NAWA – program zapewniający wsparcie umiędzynarodowienia polskich szkół doktorskich;
- Anders NAWA – program mający na celu stworzenie młodzieży polskiego pochodzenia możliwości odbycia studiów w Polsce oraz podniesienie poziomu znajomości języka polskiego;
- SPINAKER NAWA – program wspierający tworzenie i realizację krótkich, intensywnych programów podnoszących kompetencje – tworzonych w językach obcych;
- Solidarni z Ukrainą – Uniwersytety Europejskie – celem programu jest wsparcie działań podejmowanych przez polskie uczelnie wchodzące w skład sojuszy Uniwersytetów Europejskich.

Wynik finansowy brutto NAWA na koniec roku był dodatni i wyniósł 296 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 2.030 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

W stanie środków na koniec roku wykazane zostały należności krótkoterminowe w wysokości 192.247 tys. zł oraz należności długoterminowe w wysokości 90.082 tys. zł. Pozycje te odnoszą się do wypłaconych zaliczek w ramach umów zakontraktowanych z beneficjentami programów NAWA.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 3.849 tys. zł.

9.3.20. Centrum Łukasiewicz działa na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz. Centrum zostało powołane do planowania i koordynowania badań naukowych i prac rozwojowych prowadzonych przez instytuty Sieci Łukasiewicz, szczególnie ważnych dla realizacji polityki gospodarczej i innowacyjnej państwa określonej w strategiach rozwoju oraz dla realizacji polityki naukowej państwa.

Do podstawowych zadań tej jednostki należy zapewnienie mechanizmów współpracy podmiotów tworzących Sieć Łukasiewicz, zapewnienie środków finansowych na realizację celów Sieci, realizacja projektów badawczych w ramach celów Sieci, komercjalizacja wyników badań naukowych i prac rozwojowych lub know-how związanego z tymi wynikami,

współpraca międzynarodowa w zakresie badań naukowych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji.

W trakcie 2023 r. plan finansowy Centrum Łukasiewicz został zmieniony. Zmiany wynikały m.in. z:

- dostosowania struktury kosztów finansowanych subwencją oraz wpływami uzyskanymi z tytułu skarbowych papierów wartościowych do bieżących potrzeb jednostki,
- uwzględnienia stanu środków z początku roku w strukturze kosztów,
- zwiększenia subwencji z uwagi na powierzenie Centrum nowych zadań związanych m.in. z planowanym pozyskaniem kompetencji w zakresie technologii Small Modular Reactor (SMR).

Przychody Centrum Łukasiewicz w 2023 r. wyniosły 82.838 tys. zł, co stanowi 96,5% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były subwencje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 44.204 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach. Subwencje stanowiły 53,4% całości osiągniętych przychodów. Znaczącą pozycją przychodów 44,2% były również środki uzyskane z tytułu wykupu nieodpłatnie otrzymanych skarbowych papierów wartościowych w kwocie 36.628 tys. zł.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 76.306 tys. zł, co stanowi 73,7% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów (51,0%), były koszty realizacji zadań w kwocie 38.890 tys. zł. Na funkcjonowanie jednostki przeznaczono 37.416 tys. zł. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przypada 16.060 tys. zł, które zrealizowano w 66,0% planu po zmianach.

Niepełne wykonanie kosztów związane było z:

- rezygnacją z planowanej przeprowadzki Centrum do nowej siedziby i oszczędnościami w środkach zaplanowanych m.in. na zakup wyposażenia i koszty wynajmu,
- nierozstrzygnięciem procedur rekrutacyjnych mających na celu zatrudnienie wykwalifikowanych specjalistów do realizacji nowych zadań,
- poniesieniem niższych, niż pierwotnie planowano, kosztów projektów badawczych realizowanych przez instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz oraz przedłużeniem terminu realizacji niektórych zadań na kolejny rok.

W planie finansowym ujęto również środki na realizację przez instytuty Sieci Łukasiewicz projektów badawczych oraz dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z realizacją tych projektów. Środki przekazane przez Centrum innym podmiotom, łącznie ze środkami dla instytutów, wyniosły 53.866 tys. zł (85,0% planu po zmianach).

W 2023 r. działalność Centrum polegała głównie na finansowaniu projektów badawczych zleconych przez Prezesa Centrum instytutom Sieci:

- Udoskonalenie technologii wytwarzania granulatu BiOrgano_Mineral oraz zatwierdzenia produktu jako środka poprawiającego właściwości gleb lub nawozu organiczno-mineralnego bądź organicznego;
- Przygotowanie do komercjalizacji technologii: Wytwarzanie faz MAX z użyciem technologii spiekania iskrowo-plazmowego proszków;
- Wsparcie działań Łukasiewicz – IMPiB w zakresie oceny potencjału komercjalizacyjnego opracowanej technologii wytwarzania kompozycji zapachowych oraz określenia priorytetowych kierunków wdrożenia;
- cerMAXmet – Wytwarzanie faz MAX i produktów do zastosowań w trudnych warunkach eksploatacyjnych – działania wspierające komercjalizację w ramach strategii go-to-market;
- EkoMush Bio Isolation – Lekki i ekologiczny materiał konstrukcyjny z grzybni – działania wspierające komercjalizację w ramach strategii go-to-market;
- Indicato – Termochromowy wskaźnik wyjścia ze stanu głębokiego zamrożenia (wizualny wskaźnik rozmrożenia produktu) – działania wspierające komercjalizację w ramach strategii go-to-market;
- Zaprojektowanie i realizacja prac B+R dotyczących opracowania nowych systemów sterująco-pomiarowych dla urządzeń do badań tribologicznych wytwarzanych w Centrum Tribologii Łukasiewicz – Instytutu Technologii Eksploatacji;
- Wdrażanie programu społecznej odpowiedzialności nauki w Instytutach Łukasiewicza, poprzez organizację wydarzeń "drzwi otwartych" dla uczniów lokalnych szkół;
- Opracowanie założeń i rozpoczęcie wdrażania programu warsztatów edukacyjnych dla młodzieży w związku z programem społecznej odpowiedzialności nauki w Instytutach Łukasiewicza;
- Popularyzacja współczesnych technologii szklarskich w kontekście historycznym i kulturowym.

Wynik finansowy brutto Centrum na koniec roku był dodatni i wyniósł 6.532 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 4.269 tys. zł, tj. 53,5% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynika z unieważnienia niektórych przetargów na realizację zadań związanych z budową bezpiecznych mechanizmów współpracy w Sieci Łukasiewicz na bazie jednolitego środowiska informatycznego oraz zwiększeniem bezpieczeństwa teleinformatycznego, z uwagi na brak chętnych wykonawców lub oferty przewyższające kwoty zaplanowane przez zamawiającego. Ponadto, nie wydatkowano środków na wydatki majątkowe związane z planowaną zmianą siedziby Centrum, ze względu na rezygnację z przeprowadzki.

W stanie środków pieniężnych na koniec 2023 r. wykazano 76.374 tys. zł. Są to głównie środki pochodzące z wykupu skarbowych papierów wartościowych.

9.3.21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (PAŻP) działa na podstawie ustawy z 8 grudnia 2006 r. o Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej.

Agencja pełni funkcję instytucji zapewniającej służby żeglugi powietrznej. Realizuje zadania głównie związane z zarządzaniem ruchem lotniczym, a w szczególności kontrolą ruchu lotniczego, służbą informacji powietrznej, służbą alarmową, planowaniem przepływu ruchu lotniczego nad Polską oraz koordynacją zajętości przestrzeni powietrznej. PAŻP prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, z budżetu państwa otrzymuje wyłącznie dotację celową na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów zwolnionych z opłat.

Przychody Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej w 2023 roku wyniosły 1.336.962 tys. zł (tj. 100,2% planu po zmianach) i były wyższe od zaplanowanych o 2.947 tys. zł. W kwocie tej 32.221 tys. zł, tj. 85,4% planu po zmianach, pochodziło z dotacji z budżetu państwa. Głównym składnikiem przychodów PAŻP w 2023 roku były przychody z prowadzonej działalności (w tym przychody ze sprzedaży usług nawigacyjnych) w kwocie 1.187.769 tys. zł (tj. 98,4% planu po zmianach). Stanowią one 88,8% całości osiągniętych przychodów.

Dotacja celowa z tytułu zapewnienia służb żeglugi powietrznej dla lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych ujęta w ustawie budżetowej na 2023 rok w wysokości 19.871 tys. zł, a w planie po zmianach w wysokości 37.750 tys. zł, została zrealizowana w kwocie 32.221 tys. zł, tj. 162,2% planu z ustawy budżetowej i 85,4% planu po zmianach. Wyższa niż planowano w ustawie budżetowej wartość dotacji jest w szczególności następstwem wyższego poziomu ruchu lotów zwolnionych z opłat w wyniku wojny w Ukrainie.

W 2023 roku PAŻP poniosła **koszty** w wysokości 1.273.825 tys. zł, co stanowi 104,0% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów PAŻP w 2023 roku były koszty funkcjonowania tj. 94,2% całości poniesionych kosztów, w tym koszty wynagrodzeń, które osiągnęły poziom 543.204 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach i 42,6% całości poniesionych kosztów, oraz pozostałe koszty funkcjonowania, które osiągnęły poziom 236.452 tys. zł, tj. 157,9% planu po zmianach. Przekroczenie na tej pozycji jest związane głównie z koniecznością zawiązania dodatkowych rezerw związanych z roszczeniami pracowniczymi.

Wykonanie kosztów usług obcych wyniosło 137.560 tys. zł, tj. 83,2% planu po zmianach. Największe oszczędności – w wysokości 27.742 tys. zł – w tej pozycji dotyczą kosztów czynszów i opłat dzierżawnych, kosztów usług informatycznych oraz kosztów wsparcia technicznego i aktualizacji oprogramowania. Niższa wartość poniesiona w roku 2023 wynika w znacznej mierze z opóźnień w trwających aktualnie postępowaniach przetargowych, co w dużej mierze powoduje przesunięcia realizacji w czasie.

W 2023 roku PAŻP wypracował **wynik finansowy brutto** w wysokości 63.137 tys. zł, tj. 57,8% planu po zmianach.

Środki przekazane na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 171.461 tys. zł, tj. 85,0% planu po zmianach wynoszącego 201.621 tys. zł. Niższe wykonanie o 30.160 tys. zł

spowodowane było wydłużeniem łańcuchów dostaw, opóźnieniem i brakiem w dostawach sprzętu oraz wzrostem cen i deficytem specjalistów.

Stan środków obrotowych na koniec 2023 roku wyniósł 941.490 tys. zł, tj. 115,9% planu po zmianach i był wyższy o 129.420 tys. zł niż zaplanowano. Na wysokość środków obrotowych wpływ miał przede wszystkim zwiększony stan środków pieniężnych na koniec roku. Ponadto, należności krótkoterminowe wyniosły 197.949 tys. zł, tj. 90,9% planu po zmianach, zapasy osiągnęły poziom 158 tys. zł, tj. 142,3% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 1.618.896 tys. zł, tj. 110,9% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 275.670 tys. zł, tj. 178,0% planu po zmianach.

9.3.22. Transportowy Dozór Techniczny (TDT) został powołany ustawą z dnia 21 grudnia 2000 roku o dozorze technicznym.

TDT prowadzi działalność publiczną w zakresie sprawowania dozoru technicznego nad urządzeniami, które mogą stworzyć zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska. TDT realizuje zadania wynikające z ustawy o dozorze technicznym, ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych, zadania związane z odbiorami technicznymi i działalnością laboratoryjną. Dodatkowo działalność TDT obejmuje zadania z zakresu homologacji pojazdów, a także certyfikacji m.in. określonych systemów zarządzania, wyrobów, zakładowej kontroli produkcji, procesów i osób.

Przychody TDT w 2023 roku wyniosły 78.813 tys. zł, tj. 98,6% planu po zmianach i były niższe od zaplanowanych o 1.152 tys. zł. Głównym źródłem przychodów była działalność z tytułu dozoru technicznego w kwocie 63.913 tys. zł, tj. 98,0% planu po zmianach i jednocześnie 81,1% ogółu osiągniętych przychodów jednostki. Nieznacznie niższe wykonanie przychodów wynikało głównie z mniejszej liczby zarejestrowanych urządzeń niż to było przyjmowane do prognoz. Ponadto, przychody z działalności odbiorczej były niższe niż planowane ze względu na negatywny dla TDT wynik postępowania przetargowego prowadzonego przez kluczowego klienta TDT w obszarze odbiorów.

W 2023 roku TDT poniosła **koszty** w wysokości 78.708 tys. zł, co stanowiło 98,6% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów TDT w 2023 r. były koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia, które osiągnęły poziom 41.543 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach i 52,8% całości poniesionych kosztów.

Na wysokość poniesionych kosztów ogółem wpływ miały głównie niższe od zaplanowanych o 1.803 tys. zł, w stosunku do planu po zmianach, koszty funkcjonowania TDT. Największe oszczędności w stosunku do planu po zmianach odnotowano w pozycji materiały i energia (tj. 1.732 tys. zł), m.in. w wyniku podpisanego aneksu do umowy na dostawę energii, a także sprzyjających warunków pogodowych. Jednocześnie w 2023 r. nastąpiła stabilizacja cen paliw w stosunku do 2022 r., w związku z czym koszty zużycia paliwa były niższe niż

planowane o 321 tys. zł. Koszty zużycia pozostałych materiałów, w związku z wprowadzeniem oszczędności osiągnęły poziom niższy od planowanego o 660 tys. zł.

W 2023 roku TDT wypracował **wynik finansowy brutto** w wysokości 105 tys. zł, tj. 71,9% planu po zmianach i osiągnięty wynik finansowy skutkuje wpłatą do budżetu państwa w wysokości 32 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 3.142 tys. zł tj. 18,2% planu po zmianach. Niższe wykonanie planu spowodowane było podjęciem decyzji o przesunięciu realizacji planowanych inwestycji na kolejne lata, w związku z nieprzewidywanym wzrostem cen, co miało wpływ na fakt, że oferty otrzymane w prowadzonych postępowaniach znacząco przekraczały wartości szacowane.

Stan środków obrotowych na koniec 2023 roku wyniósł 41.360 tys. zł, tj. 133,9% planu po zmianach i był wyższy o 10.459 tys. zł niż wcześniej zaplanowano. Na wysokość środków obrotowych wpływ miał przede wszystkim zwiększony stan środków pieniężnych na koniec roku 2023. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 4.809 tys. zł, tj. 71,4% planu po zmianach, należności długoterminowe osiągnęły poziom 81 tys. zł, tj. 108,0% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 8.098 tys. zł, tj. 64,4% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 35.523 tys. zł, tj. 149,2% planu po zmianach.

9.3.23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW)

został powołany w celu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska.

Przychody NFOŚiGW w 2023 roku wyniosły 9.907.912 tys. zł, co stanowi 103,3 % planu po zmianach 9.591.240 tys. zł. Głównym źródłem przychodów w 2023 r. były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 5.132.484 tys. zł, co stanowi 88,0 % planu po zmianach i jednocześnie 51,8 % całości osiągniętych przychodów. Największy udział w przychodach z prowadzonej działalności miały przychody z opłaty emisyjnej wykonane w wysokości 2.194.378 tys. zł (96,0% planu po zmianach), w tym przychody ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz Modernizacyjny) w wysokości 953.213 tys. zł. Ponadto przychody NFOŚiGW pochodziły z pozostałych przychodów 4.173.596 tys. zł, w tym głównie ze środków otrzymanych od jednostek spoza sektora finansów publicznych 1.965.585 tys. zł, z odsetek, np. z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości 1.238.631 tys. zł.

Niższe przychody odnotowano z tytułu sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych, opłaty emisyjnej, opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy o efektywności energetycznej oraz opłat

zastępczych dotyczących Narodowego Celu Redukcyjnego i Narodowego Celu Wskaźnikowego.

Wyższe niż planowano o 168.872 tys. zł odnotowano przychody z tytułu dotacji i subwencji z budżetu państwa w kwocie 601.832 tys. zł, co stanowi 139,0% planu po zmianach 432.960 tys. zł. Było to spowodowane przesunięciem w czasie refundacji poniesionych wydatków kwalifikowanych w ramach programu REACT-EU – projekt grantowy „Program Priorytetowy Mój Prąd na lata 2021-2023".

Znacząco wyższe przychody uzyskano w ramach pozostałych przychodów w łącznej kwocie 4.173.596 tys. zł, co stanowi 125,6% planu po zmianach 3.321.780 tys. zł, w tym odsetek (np. z tytułu udzielonych pożyczek) w wysokości 1.238.631 tys. zł, co stanowi 118,0% planu po zmianach 1.050.000 tys. zł, w tym odsetek od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych w kwocie 645.635 tys. zł, co stanowi 117,4% planu po zmianach 550.000 tys. zł. Wyższe przychody w ramach tej pozycji wynikają głównie z aktualizacji polityki rachunkowości NFOŚiGW, która wprowadziła modyfikację zasad wyceny na dzień bilansowy aktywów finansowych. Udziały (akcje) i inne papiery wartościowe, dla których istnieje aktywny rynek, na dzień bilansowy wycenia się w wartości godziwej, w oparciu o notowania giełdowe z ostatniej sesji danego roku.

Koszty poniesione przez NFOŚiGW w 2023 r. wyniosły 9.007.008 tys. zł, co stanowi 85,3% planu po zmianach 10.560.840 tys. zł. Główną pozycją kosztów w 2023 r. były koszty realizacji zadań, w tym środki przekazane innym podmiotom w kwocie 8.760.874 tys. zł, co stanowi 87,6% planu po zmianach i jednocześnie 97,3% całości poniesionych kosztów. Ponadto NFOŚiGW poniósł koszty funkcjonowania w wysokości 181.795 tys. zł (tj. 90,9% planu po zmianach), w tym wynagrodzenia w wysokości 117.031 tys. zł (tj. 99,2% planu po zmianach).

W 2023 roku niższe niż planowane wykonanie kosztów realizacji zadań wyniosły 8.760.874 tys. zł, co stanowi 87,6% planu po zmianach, wynikało przede wszystkim z opóźnień w uruchamianiu środków pochodzących z Krajowego Planu Odbudowy (KPO) w Polsce. Brak dostępności środków finansowych z KPO bezpośrednio wpłynął na tempo realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zaś pośrednio na całościowe zaangażowanie sektora prywatnego, zmniejszając motywację i gotowość do inwestowania w przedsięwzięcia związane z ochroną środowiska.

Niepełne wykonanie planowanych kosztów funkcjonowania wynika przede wszystkim z oszczędności w ramach:

- planowanych usług obcych -5.010 tys. zł – spowodowane oszczędnościami na wynajmie powierzchni biurowej i procedurach przetargowych, a także rezygnacji z części zamówień oraz przesunięciem szkoleń dla beneficjentów na 2024 r.

- pozostałych kosztów funkcjonowania -4.134 tys. zł – głównie z pozycji koszty promocji i reklamy. Przesunięto na 2024 r. przetarg na materiały promocyjne oraz zmniejszono zaangażowanie w zaplanowanych wydarzeniach ekologicznych,
- składek -3.618 tys. zł – niższe niż planowano zwiększenie zatrudnienia w Narodowym Funduszu.

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że **wynik finansowy brutto** NFOŚiGW wyniósł 900.904 tys. zł i był wyższy o 1.870.504 tys. zł od planu po zmianach. Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów realizacji bieżących zadań NFOŚiGW. Należy podkreślić, że z uwagi na sposób ujmowania wyceny aktywów oraz zadań statutowych w rachunku zysków i strat, wynik finansowy nie pełni podstawowego miernika efektywności działania.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2.589 tys. zł tj. 3,5% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynika przede wszystkim z odstąpienia od zakupu nieruchomości pod nową siedzibę Narodowego Funduszu.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 8.471.927 tys. zł, tj. 167,7% planu po zmianach 5.050.399 tys. zł, na który składają się środki pieniężne w kwocie 7.028.037 tys. zł, tj. 166,3% planu po zmianach 4.226.700 tys. zł oraz należności krótkoterminowe, które wynosiły 986.324 tys. zł, tj. 119,7% planu po zmianach 823.699 tys. zł. Należności długoterminowe na koniec roku wyniosły 8.276.662 tys. zł, tj. 92,4% planu po zmianach 8.955.910 tys. zł. Zobowiązania na koniec 2023 roku wyniosły 106.575 tys. zł, tj. 183,4 % planu po zmianach 58.111 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 6.949.829 tys. zł.

9.3.24. Parki Narodowe jako państwowe osoby prawne prowadzą samodzielną gospodarkę finansową, pokrywając z uzyskiwanych przychodów wydatki na finansowanie zadań określonych w ustawie o ochronie przyrody. Środki na bieżącą działalność oraz na współfinansowanie realizacji projektów z udziałem środków zagranicznych, parki narodowe otrzymują m.in. z dotacji celowych z budżetu państwa. Aktualnie w Polsce funkcjonują 23 parki narodowe. Wszystkie polskie parki narodowe włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000.

Przychody parków narodowych w 2023 r. wyniosły łącznie 434.561 tys. zł, co stanowi 101,3% planu po zmianach 428.820 tys. zł. Głównym źródłem przychodów w 2023 r. były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 175.580 tys. zł, co stanowi 110,4 % planu po zmianach i jednocześnie 40,4% całości osiągniętych przychodów. Ponadto przychody parków narodowych pochodziły z dotacji z budżetu państwa w wysokości 135.849 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach oraz pozostałych przychodów 100.225 tys. zł, tj. 94,1% planu po zmianach. Wyższe przychody z prowadzonej działalności związane są głównie z wyższymi wpływami:

- z opłat za wstęp do parku narodowego lub na niektóre jego obszary oraz za udostępnianie parku lub niektórych jego obszarów,
- ze sprzedaży drewna i produktów gospodarki drzewnej oraz innych produktów związanych z działalnością parku (m.in. z działalności rybackiej).

Koszty poniesione przez parki narodowe w 2023 r. wyniosły 418.161 tys. zł, co stanowi 90,8% planu po zmianach 460.349 tys. zł. Główną pozycją kosztów w 2023 r. były koszty funkcjonowania 368.561 tys. zł, w tym koszty wynagrodzeń w kwocie 145.944 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach i jednocześnie 34,9% całości poniesionych kosztów. Niższe koszty funkcjonowania parków narodowych dotyczyły głównie usług obcych, które wykonano w wysokości 66.671 tys. zł, tj. 78,8% planu po zmianach, amortyzacji w wysokości 64.371 tys. zł tj. 95,3% planu po zmianach oraz materiałów i energii wykonanych na poziomie 80,5% planu po zmianach.

Koszty realizacji zadań zostały wykonane w wysokości 49.604 tys. zł tj. 86,0% planu po zmianach. Niższe koszty realizacji zadań wynikały głównie z rezygnacji z realizacji części zadań lub ich przesunięcia na 2024 r.

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że **wynik finansowy brutto** parków narodowych wyniósł 16.399 tys. zł, i był wyższy o 47.927 tys. zł od planu po zmianach. Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów działalności bieżącej parków narodowych.

Parki narodowe w 2023 r. otrzymały **dotacje z budżetu państwa** w łącznej wysokości 180.296 tys. zł, co stanowi 92,5% planu po zmianach 194.910 tys. zł, z tego:

- dotacja celowa – 134.859 tys. zł,
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – bieżąca – 16.102 tys. zł,
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – majątkowa – 25.969 tys. zł,
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 3.368 tys. zł.

Środki na **wydatki majątkowe** zrealizowane zostały w wysokości 84.161 tys. zł, co stanowiło 56,7% planu po zmianach 148.480 tys. zł. W ramach tej pozycji sfinansowano m.in.: budowę ścieżek dydaktycznych, wież widokowych, termomodernizację i inwestycje odtworzeniowe budynków w parkach, wykupy gruntów i ograniczenia skutków katastrof.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 225.069 tys. zł, w tym środki pieniężne w wysokości 164.995 tys. zł, tj. 175,4% planu po zmianach, należności krótkoterminowe, które wyniosły 32.977 tys. zł, tj. 210,6% planu po zmianach oraz zapasy w kwocie 9.529 tys. zł, tj. 150,6% planu po zmianach. Zobowiązania na koniec roku wyniosły 55.790 tys. zł, tj. 142,7% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 137.513 tys. zł.

9.3.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych (PISM) powołany na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o Polskim Instytucie Spraw Międzynarodowych.

PISM zajmuje się przede wszystkim prowadzeniem badań naukowych w zakresie spraw międzynarodowych, przygotowywaniem analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych z zakresu spraw międzynarodowych, doskonaleniem zawodowym kadr wykonujących zadania w zakresie stosunków międzynarodowych i polityki zagranicznej Rzeczypospolitej Polskiej oraz upowszechnianiem w społeczeństwie polskim wiedzy z dziedziny współczesnych stosunków międzynarodowych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 21.569 tys. zł, tj. 99,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa zaplanowana w wysokości 20.281 tys. zł, stanowiąca równocześnie 94,0% przychodów ogółem. Środki z dotacji podmiotowej zostały wykorzystane przez PISM w kwocie 20.281 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach.

Koszty Instytutu w 2023 roku wyniosły 21.007 tys. zł, tj. 96,4% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów PISM w 2023 r. były wynagrodzenia, które stanowiły 54,3% ogółu kosztów.

Wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w wysokości 10.421 tys. zł tj. 100,0% planu po zmianach. Jednocześnie osiągnięto oszczędności w wykonaniu wynagrodzeń bezosobowych w wysokości 212 tys. zł. Oszczędności te wynikały głównie ze zmian w planach wydawniczych, niezrealizowaniu części planowanych szkoleń oraz niższych rzeczywistych kosztów realizacji projektów badawczych.

Ponadto uzyskano oszczędności w ramach wykonania pozycji materiały i energia w wysokości 200 tys. zł oraz usługi obce w wysokości 158 tys. zł, co spowodowane było głównie niezrealizowaniem planowanych zamówień (w tym takich, których wykonawcami są osoby fizyczne na podstawie umów cywilnoprawnych), rozpoczęcie w 2023 r. zamówień które rozliczone są w 2024 r. oraz zamówieniami, których ostateczna wartość była niższa niż szacowano.

PISM zakończył rok 2023 z dodatnim **wynikiem finansowym** w kwocie 558 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik zrównoważony.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 2.276 tys. zł, tj. 206,9% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 91 tys. zł, tj. 30,3% planu po zmianach, a zobowiązania 1.218 tys. zł, tj. 174,0% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 2.237 tys. zł.

9.3.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) to instytucja działająca na mocy ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Agencja opiniuje ministerialne i samorządowe projekty programów zdrowotnych, dokonuje taryfikacji świadczeń opieki zdrowotnej, a także oceny lekowych i nielekowych świadczeń opieki zdrowotnej oraz wytycznych w postępowaniach diagnostyczno-terapeutycznych.

W 2023 r. AOTMiT zrealizowała **przychody** w wysokości 107.090 tys. zł, tj. 117,8% planu po zmianach (90.909 tys. zł). Głównymi składnikami przychodów AOTMiT w 2023 r. był odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w kwocie 80.696 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach i przychody z opłat za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji zrealizowane w kwocie 12.496 tys. zł, tj. 137,0% planu po zmianach (9.124 tys. zł). Środki te stanowiły 87,0% całości osiągniętych przychodów. Ponadto, zrealizowano przychody z tytułu odsetek od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych w kwocie 4.030 tys. zł, przy zakładanej w wysokości 7 tys. zł w planie po zmianach. AOTMiT w 2023 r. nie otrzymał dotacji z budżetu państwa.

Jednocześnie jednostka poniosła **koszty** w wysokości 56.695 tys. zł, co daje realizację na poziomie 62,4% w stosunku do planu po zmianach (90.909 tys. zł). Głównym składnikiem kosztów poniesionych przez AOTMiT w 2023 r. były wynagrodzenia w kwocie 33.941 tys. zł, tj. 86,5% planu po zmianach (39.238 tys. zł) i jednocześnie 59,9% całości poniesionych kosztów. Środki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe zostały zrealizowane na poziomie 31.640 tys. zł, tj. 93,8% planu po zmianach (33.738 tys. zł). Niższe zrealizowanie kosztów wynika przede wszystkim z niepełnego wykonania pozycji usługi obce (37,8% planu po zmianach), na co wpływ miały m.in. niższe koszty najmu nieruchomości siedziby wraz z kosztami utrzymania, a także pozycji materiały i energia (23,8% planu po zmianach), co wynikało z niższych niż planowano kosztów zużycia energii elektrycznej i cieplnej. Ponadto AOTMiT nie osiągnęła planowanego zatrudnienia, które przełożyło się także na niższe niż planowano koszty wyposażenia, artykułów gospodarczych oraz biurowych.

W konsekwencji powyższego jednostka zakończyła 2023 rok z **wynikiem brutto** w kwocie 50.395 tys. zł, przy zaplanowanym na poziomie 0 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 94.811 tys. zł, tj. całość środków obrotowych, z których 93.373 tys. zł zostało przekazanych w depozyt Ministrowi Finansów. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 9.480 tys. zł.

9.3.27. Agencja Badań Medycznych (ABM) działa na podstawie ustawy z 21 lutego 2019 r. o Agencji Badań Medycznych.

ABM podejmuje i realizuje m.in. następujące zadania w systemie ochrony zdrowia:

- przedsięwzięcia mające na celu zwiększenie udziału badań klinicznych w ochronie zdrowia,
- wsparcie rozwoju rodzimej biotechnologii, poprzez zwiększenia zaangażowania w badania kliniczne, w szczególności w badania niekomercyjne,

- nadzór i inicjowanie własnych prac rozwojowych i badań naukowych.

W 2023 r. ABM zrealizowała **przychody** w wysokości 610.642 tys. zł, co stanowi 99,2% realizacji planu po zmianach, który wynosił 615.432 tys. zł. Główną pozycją przychodów były przychody z odpisu z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 393.872 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach i jednocześnie 64,5% całości osiągniętych przychodów ABM. Znaczącą pozycją przychodów ABM w 2023 r. były również dotacje z budżetu państwa, które zostały zrealizowane w kwocie 172.789 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach, który wynosił 174.700 tys. zł.
W 2023 r. ABM poniosła **koszty** w wysokości 571.486 tys. zł, co stanowi 96,6% planu po zmianach 591.432 tys. zł. Główną pozycją kosztów w 2023 r. były koszty realizacji zadań, w tym środki przekazane innym podmiotom w kwocie 529.833 tys. zł, tj. 97,8% planu po zmianach, który wynosił 541.978 tys. zł i jednocześnie 92,7% całości poniesionych kosztów. Niższe wykonanie kosztów ABM w 2023 r., spowodowane było przede wszystkim:

- niewykorzystaniem środków finansowych z odpisu z Narodowego Funduszu Zdrowia przez beneficjentów,
- mniejszymi niż planowane środkami przekazanymi do lokalnych komisji bioetycznych,
- mniejszymi niż planowane środkami przekazanymi na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych.

Wynagrodzenia osobowe wykonano w kwocie 19.465 tys. zł, co stanowi 94,9% planu po zmianach 20.509 tys. zł. Niepełne wykonanie wynagrodzeń osobowych spowodowane było rotacją pracowników, co powodowało konieczność przeprowadzenia postępowań rekrutacyjnych, celem zatrudnienia personelu o odpowiednich kwalifikacjach.

Wynik finansowy brutto za 2023 r. wyniósł 39.156 tys. zł, co stanowi 163,2% realizacji planu po zmianach 24.000 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wys. 5.702 tys. zł, tj. 99,9% wartości planowanej.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 254.986 tys. zł, tj. 107,6% planu po zmianach, który wynosił 236.999 tys. zł. Wolne środki finansowe w kwocie 254.986 tys. zł zostały przekazane w depozyt Ministrowi Finansów.

9.3.28. Do głównych zadań **Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS)** należy gromadzenie składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybucja świadczeń (np. emerytur, rent, zasiłków chorobowych lub macierzyńskich) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2023 r. **przychody i koszty** ZUS wykonał odpowiednio w 104,9% planu po zmianach, tj. 6.904.663 tys. zł i 93,9% planu po zmianach, tj. 6.821.207 tys. zł. W konsekwencji pozwoliło to poprawić zakładany w planie po zmianach

ujemny **wynik finansowy brutto** -681.319 tys. zł o 764.775 tys. zł do dodatniej kwoty w wysokości 83.456 tys. zł.

W 2023 roku Zakład realizował usługi dla milionów klientów, w szczególności dla:

- 8,5 mln świadczeniobiorców pobierających emeryturę lub rentę,
- 13 mln dzieci dla których wypłacono świadczenie wychowawcze „500+" (łącznie dla obywateli Polski i uchodźców z Ukrainy) oraz inne świadczenia w ramach programów wsparcia dla rodzin,
- 12,1 mln użytkowników na Platformie Usług Elektronicznych „PUE",
- 2,9 mln aktywnych kont płatników składek,
- 16,3 mln ubezpieczonych.

Zakład ponadto kontynuował m.in.:

- udzielanie pomocy humanitarnej obywatelom Ukrainy poprzez wypłatę świadczeń (300+, 500+[1], z zakresu Rodzinnego Kapitału Opiekuńczego, w związku z dofinansowaniem pobytu dziecka w żłobku) oraz udostępnienie miejsc w bazie lokalowej ZUS na terenie całego kraju,
- obsługę wniosków o stosowanie ceny maksymalnej paliw gazowych złożonych przez płatników składek z branży piekarniczej i cukierniczej, w ramach tzw. „Tarczy gazowej".

Jednocześnie w 2023 roku Zakład wdrażał kolejne działania związane z transformacją systemu zabezpieczenia społecznego, realizując przyjętą Strategię ZUS na lata 2022-2025 poprzez:

- budowę nowoczesnego e-urzędu dostępnego 24 godziny przez 7 dni w tygodniu,
- rozwój usług cyfrowych oraz elektronizację kontaktu z klientami tj. unowocześnienie Platformy Usług Elektronicznych (PUE) przyjmującej rocznie 21 mln wniosków elektronicznych od obywateli oraz 24 mln zwolnień lekarskich,
- wdrożenie aplikacji mobilnej mZUS dla klientów indywidualnych do obsługi wniosków świadczeń rodzinnych, uruchomienie aplikacji mZUS dla lekarzy do wystawiania zwolnień lekarskich oraz udostepnienie elektronicznej mLegitymacji dla emerytów i rencistów w aplikacji mObywatel,
- automatyzację procesów i obsługę świadczeń, digitalizację i elektronizację dokumentów oraz odmiejscowienie zadań umożliwiające realizację sprawy w dowolnej terenowej jednostce organizacyjnej ZUS,

[1] Świadczenie wychowawcze, które od dnia 1 stycznia 2024 r. stało się świadczeniem „800+", w związku z podniesieniem jego wysokości zgodnie z ustawą dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

- redukcję długu technologicznego i zapewnienie nowoczesnej architektury IT oraz wdrażanie rozwiązań chmurowych, analityki big data oraz AI w analizach i kontrolach,
- podnoszenie poziomu integracji z rejestrami i bazami danych innych instytucji publicznych,
- budowę kompleksowej platformy zarządzania cyberbezpieczeństwem.

Jednocześnie w 2023 roku Zakład przygotowywał się do obsługi kolejnych zadań zleconych do realizacji od dnia 1 stycznia 2024 r. tj. w zakresie przyznawania i wypłaty świadczenia wspierającego dla osób z niepełnosprawnością[2] oraz ustalania uprawnień do urlopu górniczego i energetycznego pracowników sektora elektroenergetycznego i branży górnictwa węgla brunatnego[3].

Przychody ZUS w kwocie 6.904.663 tys. zł pochodziły z następujących źródeł:

- odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 5.170.243 tys. zł,
- odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych w kwocie 4.829 tys. zł,
- poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS w kwocie 398.892 tys. zł,
- zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji w kwocie 686.184 tys. zł,
- przychodów finansowych (głównie z tytułu odsetek) w kwocie 78.016 tys. zł,
- pozostałych przychodów w kwocie 566.499 tys. zł.

Przychody ogółem ZUS w 2023 roku były wyższe od planu po zmianach o 323.771 tys. zł, na co wpłynęły przede wszystkim:

- przychody uzyskiwane z nowego źródła z tytułu obsługi wniosków o stosowanie ceny maksymalnej paliw gazowych w ramach wsparcia dla branży piekarniczej i cukierniczej,
- przychody z tytułu dofinansowania pobytu dziecka w żłobku, tzw. „żłobkowe” – przychody z tego tytułu nie były planowane,
- wyższe niż zakładano przychody m.in. z tytułu:
  - zwrotu kosztów egzekucyjnych, w związku ze wzrostem kwoty należności skierowanych do przymusowego dochodzenia egzekucyjnego,
  - przychodów finansowych, w związku z wyższą kwotą środków finansowych utrzymywanych na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych,

[2] Ustawa z dnia 26 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym

[3] Ustawa z dnia 17 sierpnia 2023 r. o osłonach socjalnych dla pracowników sektora elektroenergetycznego i branży górnictwa węgla brunatnego

- poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne do Narodowego Funduszu Zdrowia, w związku ze wzrostem bazy naliczanych kosztów obsługi składki przekazywanej do NFZ, w wyniku wprowadzonej zmiany zasad opłacania i rozliczania składki zdrowotnej,
- obsługi wypłaty świadczeń na rzecz obywateli Ukrainy, w związku z przedłużeniem okresu pomocy obywatelom Ukrainy,
- poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych i Fundusz Solidarnościowy, w związku z dwukrotnym wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wzrostem wpływów ze składek.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 6.821.207 tys. zł, tj. na poziomie niższym o 441.004 tys. zł w stosunku do planu po zmianach (mniej o 6,1%). Na niższe wykonanie kosztów wpłynęły w szczególności: oszczędności wynikające z uzyskanych korzystnie cenowo ofert w prowadzonych postępowaniach o zamówienie publiczne i korzystnie zawieranych umów, brak konieczności pełnego wykorzystania rezerw centralnych, przesunięcie na rok 2024 części prowadzonych postępowań o zamówienie publiczne, w związku z opóźnieniem wynikającym z wpływu czynników gospodarczych na budżet ZUS oraz niższy poziom kosztów amortyzacji spowodowany poziomem realizowanych inwestycji.

Koszty wynagrodzeń ogółem za rok 2023 wyniosły 4.288.559 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach i stanowiły 62,9% kosztów ogółem. Dominującą pozycją w kosztach wynagrodzeń były wynagrodzenia osobowe (99,5% kosztów wynagrodzeń ogółem), które w relacji rok do roku wzrosły o 582.006 tys. zł, tj. o 15,8%, co było konsekwencją: wzrostu funduszu wynagrodzeń w planie finansowym Zakładu na 2023 rok w stosunku do planu 2022 rok (o 7,8%) oraz przeprowadzenia dwukrotnych zmian w planie finansowym ZUS na 2023 rok i relokacji łącznej kwoty 294.024 tys. zł na wypłatę nagród dla pracowników Zakładu.

Kolejną istotną pozycję kosztów Zakładu (15,1% kosztów ogółem) stanowią koszty usług obcych, które za 2023 rok wyniosły 1.033.365 tys. zł, tj. 83,6% planu po zmianach. Dominującą składową tej pozycji w 2023 r. były koszty usług pocztowych i bankowych oraz koszty usług związanych z przetwarzaniem danych. Niższa realizacja tej grupy kosztów była głównie konsekwencją: spadku liczby przekazów gotówkowych na rzecz wzrostu liczby przekazywanych świadczeń w formie bezgotówkowej na rachunki bankowe, zawarciem korzystnych umów oraz spadkiem konieczności modyfikacji systemów informatycznych w celu realizacji wyznaczonych zadań dla ZUS wynikających ze zmian legislacyjnych.

Realizacja planu inwestycyjnego za 2023 rok wyniosła ogółem 537.743 tys. zł, co stanowi 85,1% w stosunku do planu po zmianach, wydatki te były przeznaczone głównie na działalność związaną z informatyzacją.

Wartość zobowiązań wg stanu na 31 grudnia 2023 r. wyniosła 855.532 tys. zł, w tym: zobowiązań z tytułu rozrachunków 847.409 tys. zł oraz utworzonej rezerwy na odsetki

z tytułu opóźnień w przekazywaniu składek do OFE dotyczących zaległości z lat ubiegłych – 6.911 tys. zł. Wartość zapasów wyniosła z kolei 14.508 tys. zł, a należności 61.678 tys. zł.

9.3.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego (PANA) działa na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

PANA realizuje zadania w obszarze nadzoru publicznego nad firmami audytorskimi, biegłymi rewidentami i samorządem zawodowym biegłych rewidentów.

Przychody PANA wyniosły w 2023 r. 31.945 tys. zł, tj. 124,5% planu po zmianach. Przychody pochodziły głównie z opłat z tytułu nadzoru w kwocie 29.882 tys. zł, co stanowi 121,9% planu po zmianach i jednocześnie 93,5% całości osiągniętych przychodów. Przychody PANA w 2023 r. pochodziły również z odsetek od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych w kwocie 1.623 tys. zł, co stanowi 162,3% planu po zmianach. Wzrost ten wynika przede wszystkim z wysokości stóp procentowych depozytów oraz wyższych niż planowanych przychodów z opłaty z tytułu nadzoru oraz wpisu na listę firm audytorskich.

W 2023 r. PANA poniosła **koszty** w kwocie 29.787 tys. zł, tj. 85,9% planu po zmianach. Niższe wykonanie kosztów w 2023 r. w stosunku do wielkości w planie po zmianach wynikało głównie z niższych niż zakładano wydatków na zakup usług obcych (81,6% planu po zmianach), niższych kosztów amortyzacji, materiałów i energii, na co wpływ miały m.in. przyjęcie do użytkowania zakupionych urządzeń oraz wartości niematerialnych i prawnych pod koniec roku 2023 r., tryb pracy zdalnej pracowników Agencji.

Agencja poniosła także niższe koszty w zakresie wynagrodzeń (86,9% planu po zmianach), w szczególności bezosobowych, świadczeń na rzecz osób fizycznych i ubezpieczeń społecznych, co wynikało w głównej mierze m. in. z wolnego tempa pozyskiwania specjalistów do przeprowadzania kontroli, uczestnictwa pracowników Agencji w szkoleniach głównie online, mniejszej liczby osób, które przystąpiły do programu Pracownicze Plany Kapitałowe.

Przy ustalaniu przychodów Agencji za 2023 rok zostały uwzględnione przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie opłat z tytułu nadzoru wnoszonych przez firmy audytorskie w związku z wykonywaniem usług atestacyjnych oraz usług pokrewnych zgodnie z krajowymi standardami wykonywania zawodu. Kwota przychodów Agencji za 2023 rok została oszacowana z uwzględnieniem nadwyżki za rok 2021 w wysokości 9.012 tys. zł, co oznaczało, że wynik finansowy zaplanowano na poziomie -9.012 tys. zł.

Rzeczywiście osiągnięty wynik finansowy Agencji na koniec roku wyniósł 2.158 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 27.991 tys. zł, tj. 155,5% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 1.911 tys. zł, a zobowiązania 1.506 tys. zł, tj. 62,8% planu po zmianach. Na wzrost stanu środków

pieniężnych w stosunku do planowanych wpływ miały m. in. wyższe niż planowane przychody z opłaty z tytułu nadzoru oraz wpisu na listę firm audytorskich.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 768 tys. zł, tj. 74,1% wartości planowanej. Niższe wykonanie wynika miedzy innymi z przełożenia niektórych założeń rozwoju systemu Strefa na rok następny i zawieszenia działań mających na celu rozbudowę systemu dla Departamentu Kontroli.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 27.937 tys. zł.

9.3.30. Działalność **Rzecznika Finansowego (RF)** reguluje ustawa z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej.

Do zadań Rzecznika Finansowego należy podejmowanie działań w zakresie ochrony klientów podmiotów rynku finansowego, których interesy Rzecznik reprezentuje.

Gospodarka finansowa Rzecznika Finansowego prowadzona była w oparciu o zasadę, iż dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Z dniem 1 stycznia 2023 r. zmienił się sposób finansowania Rzecznika Finansowego i jego Biura. Nastąpił wzrost o 25% składki na funkcjonowanie Biura Rzecznika Finansowego oraz m.in. został utworzony fundusz zasobowy, który jest zwiększany o zysk netto i zmniejszany o stratę netto. Fundusz zasobowy jest rozliczany odpowiednio co 5 lat.

W 2023 roku **przychody** Rzecznika Finansowego zostały zrealizowane w wysokości 57.369 tys. zł, co stanowiło 99,1% planu po zmianach. Na przychody RF w 2023 r. składają się pozostałe przychody w kwocie 57.369 tys. zł, co stanowiło 99,1% planu po zmianach. Rzecznik osiągnął przychody od podmiotów rynku finansowego 54.831 tys. zł oraz pozostałe przychody 2.538 tys. zł, na które składały się przychody finansowe 1.979 tys. zł, przychody z pozasądowego rozwiązywania sporów 70 tys. zł oraz pozostałe przychody operacyjne 489 tys. zł.

W 2023 roku Rzecznik Finansowy poniósł **koszty** w wysokości 47.602 tys. zł, co stanowi 82,2% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów RF w 2023 r. były wynagrodzenia w kwocie 27.386 tys. zł, tj. 89,6% planu po zmianach i jednocześnie 57,5% całości poniesionych kosztów, oraz usługi obce w kwocie 12.616 tys. zł tj. 73,4% planu po zmianach. Oszczędności w realizowanych kosztach wynikają między innymi z przesunięcia części zadań na kolejny rok, zawarcia umów z osobami prowadzącymi własną działalność gospodarczą oraz zmniejszenia zatrudnienia w stosunku do zaplanowanego. Zgodnie ze zmianą ww. ustawy podmioty miały obowiązek złożenia oraz dokonania stosownych wpłat do 31 marca 2024 roku, co spowodowało konieczność weryfikacji wydatków, przeniesienia części realizacji na kolejny rok, w celu zapewnienia środków na pierwszy kwartał kolejnego roku.

Średnie zatrudnienie w Biurze Rzecznika Finansowego w 2023 r. wyniosło 189,7 osób. Przeciętne zatrudnienie w 2023 r. w stosunku do 2022 r. wzrosło o 23,7 osoby.

W 2023 r. Rzecznik Finansowy osiągnął **wynik brutto (netto)** w wysokości 9.767 tys. zł, który w całości zasilił fundusz zapasowy.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wys. 291 tys. zł, tj. 80,8% wartości planowanej. Niższe wykonanie wynika z zakupu środków trwałych o niższej wartości niż planowano.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 22.207 tys. zł, tj. 134,6% planu po zmianach, a należności krótkoterminowych 724 tys. zł, tj. więcej o 678 tys. zł niż planowano. Wyższe wykonanie należności wynika z braku wpłaty opłaty należnej na rok 2023 przez jeden z banków, sprawa została przekazana do syndyka. Natomiast wyższy stan środków pieniężnych wynikał z konieczności zabezpieczenia środków obrotowych na pierwszy kwartał 2024 roku, dokonania zwrotów z tytułu rozliczeń z podmiotami rynku finansowego za rok 2022. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 4.872 tys. zł, tj. 68,2% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 22.244 tys. zł.

9.3.31. Akademia Kopernikańska (AK) działa na podstawie ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o Akademii Kopernikańskiej. Zadaniem Akademii jest realizacja Narodowego Programu Kopernikańskiego, który obejmuje:

- finansowanie badań naukowych, w tym przyznawanie Stypendiów Kopernikańskich i Grantów Mikołaja Kopernika,
- wspieranie Szkoły Głównej Mikołaja Kopernika,
- przyznawanie Nagród Kopernikańskich,
- powoływanie Ambasadorów Akademii Kopernikańskiej i przyznawanie wsparcia finansowego na zadania przez nich realizowane,
- organizację Światowego Kongresu Kopernikańskiego,
- przygotowywanie oraz organizowanie konferencji, sympozjów i seminariów,
- współpracę międzynarodową.

Przychody Akademii Kopernikańskiej w 2023 r. wyniosły 26.587 tys. zł, co stanowi 63,6% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje (podmiotowa i celowa) otrzymane z budżetu państwa w kwocie 24.000 tys. zł, które stanowiły 90,3% przychodów ogółem i zostały wykonane w 100,0% w stosunku do planu po zmianach. Natomiast wykonanie w pozycji pozostałe przychody wyniosło 1.993 tys. zł tj. 11,6% planu po zmianach. Niższy poziom wykonania w tej pozycji związany jest z otrzymaniem w grudniu

2023 r. środków w ramach porozumienia z Biurem Przedstawicielskim Tajpej w Polsce. Środki te będą wydatkowane w latach 2024-2025.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 28.701 tys. zł, co stanowi 69,6% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 15.000 tys. zł, tj. 50% planu po zmianach co stanowi 52,3% kosztów ogółem. Powód niższej realizacji kosztów zadań, został wyjaśniony w części przychodowej.

Na koszty funkcjonowania wydatkowano 13.701 tys. zł, co stanowiło 122,4% planu po zmianach. Na zwiększone koszty funkcjonowania wpływ miały w szczególności: wycena bilansowa rachunku walutowego, różnice kursowe od płatności honorariów członków izb zagranicznych oraz zmiana siedziby Akademii Kopernikańskiej i związany z tym wzrost wydatków na czynsz oraz zakup wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania biura.

Wynagrodzenia w Akademii wykonano w wysokości 6.984 tys. zł, tj. 91,5% planu po zmianach 7.636 tys. zł. Na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 2.194 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach.

Wynik finansowy brutto Akademii Kopernikańskiej na koniec roku był ujemny i wyniósł -2.114 tys. zł. Przyczyną osiągnięcia ujemnego wyniku były w szczególności różnice kursowe powstałe w wyniku wyceny środków walutowych na rachunkach bankowych oraz koszty dotyczące aktywowanych w roku poprzednim zaliczek na dostawy i usługi.

W roku 2023 środki na wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1.000 tys. zł. Akademia Kopernikańska nie dokonała zakupów inwestycyjnych, w związku z czym nie zrealizowano wydatków w ramach dotacji celowej przeznaczonej na zakupy inwestycyjne.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 13.952 tys. zł, tj. 92,9% planu po zmianach i obejmował głównie środki pieniężne w wysokości 13.806 tys. zł. Zobowiązania na koniec roku wyniosły 467 tys. zł.

9.3.32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego

działa na podstawie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o Instytucie Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego. Nadzór nad działalnością Instytutu sprawuje minister właściwy do spraw oświaty i wychowania.

Plan finansowy Instytutu nie był ujęty w ustawie budżetowej na rok 2023.

Celem działania Instytutu jest wspieranie rozwoju języka polskiego za granicą.
Instytut realizuje w szczególności następujące zadania:

- inicjowanie i realizowanie działań dotyczących promocji języka polskiego,
- wspieranie kultywowania polskiej tradycji i wartości języka polskiego jako ojczystego oraz promocji języka polskiego jako ojczystego wśród Polonii i Polaków zamieszkałych za granicą,

- wzmacnianie współpracy między Polonią i Polakami zamieszkałymi za granicą a podmiotami działającymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą, w szczególności w dziedzinie edukacji i nauki,
- wspieranie inicjatyw oraz projektów edukacyjnych i naukowych mających na celu pogłębianie znajomości języka polskiego,
- upowszechnianie języka polskiego jako obcego,
- współpraca ze szkołami, uczelniami, instytucjami publicznymi, stowarzyszeniami, fundacjami, organizacjami i innymi podmiotami działającymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą na rzecz rozwoju języka polskiego za granicą.

Przychody Instytutu w 2023 r. wyniosły 70.875 tys. zł, co stanowi 100,5% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w łącznej kwocie 70.479 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach, z tego dotacja podmiotowa na kwotę 12.872 tys. zł oraz dotacja celowa na kwotę 57.607 tys. zł. Instytut uzyskał dodatkowo przychody w kwocie 396 tys. zł, z wpływów w postaci odsetek bankowych oraz wpłat za wpisowe na organizowany Światowy Kongres Edukacji i Nauki Polskiej za granicą.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 63.536 tys. zł, co stanowi 90,1% planu po zmianach w wysokości 70.489 tys. zł. Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 53.174 tys. zł, tj. 91,3% planu po zmianach i stanowi 83,7% kosztów ogółem.
Najważniejsze realizowane zadania obejmowały m.in.:
- dofinasowanie działalności edukacyjnej za granicą dla instytucji oświatowych,
- organizację Światowego Kongresu Edukacji i Nauki Polskiej za granicą,
- pomoc w finansowaniu kolonii dla dzieci i młodzieży polonijnej,
- wspomaganie nauczania języka polskiego, historii, geografii i innych przedmiotów nauczanych w języku polskim wśród Polonii i Polaków zamieszkałych za granicą, w tym przekazywanie podręczników i pomocy dydaktycznych służących nauczaniu języka polskiego, historii, geografii, kultury polskiej oraz innych przedmiotów nauczanych w języku polskim.

Na koszty funkcjonowania wydatkowano 10.362 tys. zł, tj. 84,5% planu po zmianach 12.269 tys. zł. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w wysokości 4.754 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach, w tym na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 4.054 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach.

Największe oszczędności przy realizowanych kosztach odnotowano w ramach pozycji: materiały i energia w wysokości 1.297 tys. zł (wykonanie w 58,8% w stosunku do planu po zmianach), usługi obce w wysokości 309 tys. zł (wykonanie w 89,2% w stosunku do planu po zmianach), pozostałe koszty funkcjonowania 227 tys. zł (wykonanie w 60,5% w stosunku do planu po zmianach). Były one związane m.in. z nieterminową realizacją umów,

wynikającą z niedotrzymania warunków umów przez kontrahentów oraz nierozstrzygnięcia przetargu na zakup wyposażenia.

Wynik finansowy brutto Instytutu na koniec roku był dodatni i wyniósł 7.339 tys. zł.

Rozdział 10

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa

10.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Deficyt budżetu państwa, który jest głównym składnikiem potrzeb pożyczkowych netto, wyniósł w 2023 roku 85.628,6 mln zł wobec przyjętej kwoty 92.000 mln zł w znowelizowanej ustawie budżetowej. Wynik budżetu środków europejskich ukształtował się na dodatnim poziomie 968,3 mln zł wobec planowanego deficytu w wysokości 16.182,7 mln zł.
Z tytułu pozostałych składników nastąpiło powiększenie potrzeb pożyczkowych netto na kwotę 52.907,3 mln zł wobec planowanego zwiększenia potrzeb o 42.411,6 mln zł.

Wyszczególnienie	2022	2023		4:2	4:3
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie		
	mln zł			%	
1	2	3	4	5	6
Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	**-5.610,1**	**150.594,3**	**137.567,6**	**-**	**91,3**
1. Deficyt budżetu państwa	12.578,1	92.000,0	85.628,6	680,8	93,1
2. Wynik budżetu środków europejskich	1.386,4	16.182,7	-968,3	-	-
3. Kredyty i pożyczki udzielone	-38,8	15.445,3	-16,4	42,2	-
3.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	-87,4	15.102,8	-81,3	93,1	-
3.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	48,6	342,5	64,9	133,7	19,0
4. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	-4,4	318,9	51,2	-	16,1
5. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	1.552,5	1.798,6	1.515,9	97,6	84,3
6. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	-6.113,8	21.781,5	38.226,2	-	175,5
7. Zarządzanie środkami europejskimi	-12.418,5	3.539,8	14.300,4	-	404,0
8. Pozostałe przychody i rozchody	-2.551,5	-472,6	-1.170,0	45,9	247,6
Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa	**-5.610,1**	**150.594,3**	**137.567,6**	**-**	**91,3**
1. Finansowanie krajowe	-9.663,0	126.016,3	102.758,6	-	81,5
1.1 Skarbowe papiery wartościowe	4.830,4	61.679,3	82.491,1	-	133,7
1.2 Środki na rachunkach budżetowych	-14.493,4	64.337,0	20.267,4	-	31,5
2. Finansowanie zagraniczne	4.052,8	24.578,0	34.809,0	858,9	141,6
2.1 Obligacje skarbowe	791,7	13.047,2	21.037,9	-	161,2
2.2 Kredyty otrzymane	2.548,7	1.670,9	-3.158,6	-	-
2.3 Pożyczki z Unii Europejskiej	14.068,4	6.280,1	19.496,7	138,6	310,5
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym	-13.356,0	3.579,9	-2.567,0	19,2	-

Łączne potrzeby pożyczkowe netto w 2023 roku ukształtowały się na poziomie 137.567,6 mln zł wobec przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej kwoty 150.594,3 mln zł, co było wynikiem niższych potrzeb z tytułu:

- deficytu budżetu państwa (o 6.371,4 mln zł),
- wyniku budżetu środków europejskich (o 17.151,0 mln zł),
- kredytów i pożyczek udzielonych (o 15.461,7 mln zł),
- prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (o 267,7 mln zł),
- płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych (o 282,7 mln zł),
- pozostałych przychodów i rozchodów (o 697,4 mln zł);

oraz wyższych potrzeb z tytułu:

- zarządzania płynnością sektora publicznego (o 16.444,6 mln zł),
- zarządzania środkami europejskimi (o 10.760,6 mln zł).

Potrzeby pożyczkowe brutto wyniosły 274.956,2 mln zł wobec kwoty 288.793,3 mln zł w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2023 rok.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto na rynku krajowym ukształtowało się na poziomie 102.758,6 mln zł i było niższe od zakładanego o 23.257,7 mln zł. Saldo finansowania zagranicznego wyniosło 34.809,0 mln zł i było wyższe od zakładanego o 10.231,0 mln zł.

Na finansowanie krajowe złożyły się następujące pozycje:

1) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupów skarbowych papierów wartościowych w wysokości 82.491,1 mln zł (wyższe od planowanego o 20.811,8 mln zł) będące wynikiem:
   - dodatniego salda w obligacjach zmiennoprocentowych w wysokości 28.864,5 mln zł (niższe o 7.244,9 mln zł),
   - dodatniego salda w obligacjach stałoprocentowych w wysokości 35.029,0 mln zł (wyższe o 21.339,1 mln zł),
   - dodatniego salda sprzedaży i wykupu obligacji oszczędnościowych w wysokości 25.114,8 mln zł (wyższe o 6.663,0 mln zł),
   - ujemnego salda w obligacjach indeksowanych w wysokości 6.517,1 mln zł (wyższe o 54,6 mln zł),
2) dodatnie saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na początek i na koniec roku w wysokości 20.267,4 mln zł (niższe o 44.069,5 mln zł), co wynikało ze spadku środków złotowych na koniec 2023 roku w stosunku do końca 2022 roku.

Na dodatnie saldo finansowania zagranicznego w wysokości 34.809 mln zł złożyły się następujące pozycje:

1) dodatnie saldo emisji i wykupów obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 21.037,9 mln zł (wyższe o 7.990,8 mln zł),
2) ujemne saldo kredytów otrzymanych w wysokości 3.158,6 mln zł (niższe o 4.829,5 mln zł),
3) dodatnie saldo pożyczek z Unii Europejskiej w wysokości 19.496,7 mln zł (wyższe o 13.216,7 mln zł),
4) ujemne saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym w wysokości 2.567,0 mln zł (niższe o 6.146,9 mln zł).

Proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2023 roku przebiegał w warunkach zmienności i niepewności oraz wysokiego ryzyka geopolitycznego, gospodarczego i finansowego, a najważniejsze czynniki, które wpływały na jego kształtowanie były następujące:

1) trwająca rosyjska agresja na Ukrainę, która spowodowała znaczący wzrost napięć geopolitycznych oraz wywołała wysoką zmienność cen na rynkach surowcowych, energetycznych i finansowych,
2) wzrost napięcia na Bliskim Wschodzie spowodowany militarną interwencją Izraela w reakcji na szereg ataków terrorystycznych,
3) sytuacja na rynkach światowych, w tym polityka monetarna głównych banków centralnych:
   - zmienność na rynkach finansowych i utrzymywanie się kosztów finansowania na wysokim poziomie w efekcie utrzymania w większości krajów restrykcyjnej polityki pieniężnej,
   - zmniejszanie się wysokiej presji inflacyjnej ze względu na zdecydowane działania dostosowawcze banków centralnych,
   - USA: podniesienie stóp procentowych o 100 pb. (główna na poziomie 5,25-5,50%) i kontynuacja redukcji sumy bilansowej poprzez brak reinwestycji środków z zapadających papierów wartościowych,
   - strefa euro: podniesienie stóp procentowych o 200 pb. (główna na poziomie 4,50%) i zmniejszenie reinwestycji kapitału z tytułu zapadających papierów wartościowych,
   - Japonia: utrzymanie ujemnych stóp procentowych (główna stopa na poziomie -0,1%), utrzymanie docelowej rentowności 10-letnich obligacji skarbowych na poziomie ok. 0,0% przy podniesieniu dopuszczalnego pasma wahań oraz interwencje na rynku walutowym w celu umocnienia jena;
4) sytuacja na rynku krajowym:

- ustępowanie wysokiej presji inflacyjnej, dwukrotna obniżka stóp przez RPP (łącznie stopa referencyjna spadła o 100 pb. z 6,75% do 5,75%) oraz utrzymanie stopy rezerwy obowiązkowej banków na poziomie 3,5%,
- działania mające na celu łagodzenie skutków inflacji poprzez m.in. przedłużenie obniżonej stawki VAT na żywność oraz wprowadzenie rozwiązań mających na celu obniżenie cen energii,
- oceny agencji ratingowych:
  - S&P – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A-" z perspektywą stabilną,
  - Moody's – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A2" z perspektywą stabilną,
  - Fitch – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A-" z perspektywą stabilną.

Prowadzona polityka zarządzania długiem zapewniała niezbędny poziom finansowania potrzeb pożyczkowych oraz realizację celu określonego w przyjętej przez Radę Ministrów „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2023-2026", tj. minimalizację kosztów obsługi długu w długim okresie przy przyjętych ograniczeniach poziomu ryzyka. Jednocześnie uwzględniane były okoliczności związane z kontynuacją wysokiej niepewności i zmienności sytuacji gospodarczej, finansowej i budżetowej.

10.2. Przychody i rozchody budżetu państwa

Przychody i rozchody budżetu państwa ukształtowały się w 2023 roku odpowiednio na poziomie 18.405.043,4 mln zł oraz 18.320.383,1 mln zł. Jednocześnie przychody i rozchody bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów wyniosły odpowiednio 521.689,2 mln zł oraz 437.028,9 mln zł. Odpowiadają one następującym kwotom przyjętym w znowelizowanej ustawie budżetowej: przychodom na poziomie 787.480,8 mln zł oraz rozchodom w wysokości 679.298 mln zł. Wielkości te wynikają z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że rozchody z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy tymi rachunkami nie są zaliczane do limitu rozchodów ustalanego w ustawie budżetowej.

Dalsze omówienie przychodów i rozchodów jest przedstawione w dwóch ujęciach:

- w kwotach obejmujących całość przychodów i rozchodów (wykonanie całkowite),
- w kwotach odpowiadających rozchodom objętym limitem ze znowelizowanej ustawy budżetowej, tj. bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (wykonanie wg limitu).

Kwoty wyłączone z limitu rozchodów i w konsekwencji z przychodów obejmowały:

- w przychodach i rozchodach krajowych – środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego na kwotę 17.752.214,1 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości

1.640,2 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 380,8 mln zł,

- w przychodach i rozchodach zagranicznych – przepływy związane z rachunkiem walutowym w wysokości 129.119,2 mln zł.

10.2.1. Przychody i rozchody krajowe

Przychody krajowe ukształtowały się na poziomie 18.145.898,6 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) skarbowe papiery wartościowe – przychody ze sprzedaży w wysokości 212.343,0 mln zł, z czego z tytułu:
   - obligacji rynkowych – 164.067,6 mln zł. Środki te pochodziły ze sprzedaży obligacji stałoprocentowych w wysokości 115.022,4 mln zł i obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 49.045,2 mln zł,
   - obligacji oszczędnościowych – 48.275,4 mln zł,
2) pożyczki udzielone – przychody w wysokości 8.181,3 mln zł będące wynikiem spłaty przez:
   - Fundusz Solidarnościowy (8.100,0 mln zł),
   - jednostki samorządu terytorialnego (34,8 mln zł),
   - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (46,5 mln zł),
3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody w wysokości 72,2 mln zł,
4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – przychody w wysokości 17.845.266,8 mln zł,
5) pozostałe przychody w wysokości 1.698,3 mln zł, z czego z tytułu:
   - środków uzyskanych w ramach działań konsolidacyjnych Ministra Finansów do okresowego wykorzystania w procesie finasowania potrzeb pożyczkowych. Obejmowały one środki z rachunku rezerw poręczeniowych i gwarancyjnych Skarbu Państwa (26,5 mln zł) oraz środki pochodzące z rozliczania budżetu środków europejskich (1.287,3 mln zł),
   - z prywatyzacji brutto (3,7 mln zł),
   - uzyskanych wpłat w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (380,8 mln zł),
6) środki na rachunkach budżetowych – przychody w wysokości 78.337,0 mln zł wynikające ze stanu środków złotowych na koniec 2022 roku.

Przychody	2022	2023			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
Przychody krajowe	**13.466.592,0**	**610.151,8**	**18.145.898,6**	**391.663,6**	**64,2**	**134,7**
1. Skarbowe papiery wartościowe	144.965,2	163.581,2	212.343,0	210.702,8	128,8	146,5
a) SPW rynkowe	87.758,7	123.233,7	164.067,6	164.067,6	133,1	187,0
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
- obligacje rynkowe	87.758,7	123.233,7	164.067,6	164.067,6	133,1	187,0
o zmiennym oprocentowaniu	30.680,5	38.813,9	49.045,2	49.045,2	126,4	159,9
o stałym oprocentowaniu	57.078,2	84.419,8	115.022,4	115.022,4	136,3	201,5
b) obligacje oszczędnościowe	57.206,5	40.347,5	48.275,4	46.635,2	115,6	84,4
2. Pożyczki udzielone	87,4	8.189,9	8.181,3	8.181,3	99,9	9.362,8
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	75,6	50,0	72,2	72,2	144,4	95,5
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	13.254.079,0	109.497,4	17.845.266,8	93.052,7	85,0	134,6
5. Pozostałe przychody	3.541,2	250.496,4	1.698,3	1.317,5	0,5	48,0
6. Środki na rachunkach budżetowych	63.843,6	78.337,0	78.337,0	78.337,0	100,0	122,7

* Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 17.752.214,1 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 1.640,2 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 380,8 mln zł.

Przychody krajowe bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku ukształtowały się na poziomie 391.663,6 mln zł wobec założonych 610.151,8 mln zł (64,2%). Taka realizacja była wypadkową:

1) wyższych o 47.121,6 mln zł przychodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych,
2) niższych o 8,6 mln zł przychodów z tytułu pożyczek udzielonych,
3) wyższych o 22,2 mln zł przychodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,
4) niższego o 16.444,6 mln zł poziomu środków przyjętych na koniec roku w depozyt lub zarządzanie w ramach zarządzania płynnością sektora publicznego,
5) niższych o 249.178,9 mln zł pozostałych przychodów. Założona kwota obejmowała głównie potencjalne wpływy z tytułu zwiększonej sprzedaży SPW związanej z prefinansowaniem potrzeb pożyczkowych 2024 roku i finansowaniem ewentualnych dodatkowych potrzeb. Zrealizowane kwoty emisji SPW z tego tytułu znajdują się we właściwej pozycji,

6) wyższego stanu środków na rachunkach budżetowych na początku roku.

Rozchody krajowe ukształtowały się na poziomie 18.080.166,1 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) skarbowe papiery wartościowe – rozchody w wysokości 129.851,9 mln zł związane z wykupem:
   - obligacji rynkowych – 106.691,3 mln zł. Kwota była wynikiem wykupów obligacji stałoprocentowych w wysokości 79.993,4 mln zł, obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 20.180,7 mln zł i obligacji indeksowanych w wysokości 6.517,1 mln zł,
   - obligacji oszczędnościowych – 23.160,6 mln zł,
2) pożyczki udzielone – rozchody w wysokości 8.100,0 mln wynikające z udzielenia pożyczek dla Funduszu Solidarnościowego,
3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – rozchody w wysokości 123,4 mln zł,
4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – rozchody w wysokości 17.883.492,9 mln zł,
5) pozostałe rozchody w wysokości 528,3 mln zł, wynikające z okresowych płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 527,5 mln zł oraz z realizacji odpisów z prywatyzacji na Fundusz Rezerwy Demograficznej i Fundusz Reprywatyzacji w wysokości 0,8 mln zł,
6) środki na rachunkach budżetowych – rozchody w wysokości 58.069,5 mln zł wynikające ze stanu środków złotowych na koniec 2023 roku.

Rozchody	2022	2023			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
Rozchody krajowe	**13.467.497,8**	**520.866,2**	**18.080.166,1**	**325.931,1**	**62,6**	**134,3**
1. Skarbowe papiery wartościowe	140.134,7	101.901,9	129.851,9	128.211,7	125,8	92,7
a) SPW rynkowe	110.607,8	80.006,1	106.691,3	106.691,3	133,4	96,5
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
- obligacje rynkowe	110.607,8	80.006,1	106.691,3	106.691,3	133,4	96,5
o zmiennym oprocentowaniu	30.446,1	2.704,6	20.180,7	20.180,7	746,2	66,3
o stałym oprocentowaniu	80.161,7	70.729,9	79.993,4	79.993,4	113,1	99,8
indeksowane	0,0	6.571,7	6.517,1	6.517,1	99,2	-
b) obligacje oszczędnościowe	29.527,0	21.895,8	23.160,6	21.520,4	98,3	78,4
2. Pożyczki udzielone	0,0	23.292,8	8.100,0	8.100,0	34,8	-
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	71,2	368,9	123,4	123,4	33,5	173,4
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	13.247.965,2	131.278,9	17.883.492,9	131.278,9	100,0	135,0
5. Pozostałe rozchody	989,7	250.023,8	528,3	147,5	0,1	53,4
6. Środki na rachunkach budżetowych	78.337,0	14.000,0	58.069,5	58.069,5	414,8	74,1

* Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji w 2023 roku złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 17.752.214,1 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 1.640,2 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 380,8 mln zł.

Rozchody krajowe bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku wyniosły 325.931,1 mln zł wobec założonej kwoty 520.866,2 mln zł (62,6%). Taka realizacja była wypadkową:

1) wyższych o 26.309,8 mln zł rozchodów z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych, co było wynikiem prefinansowania potrzeb pożyczkowych na 2024 rok (przetargi zamiany obligacji),

2) niższych o 15.192,8 mln zł rozchodów z tytułu pożyczek udzielonych, co było wynikiem nieudzielenia pożyczek dla: Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (wobec założonej kwoty 1.202,0 mln zł), jednostek samorządu terytorialnego (200,0 mln zł), ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy (5.190,8 mln zł) oraz Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (8.600,0 mln zł)

3) niższych o 245,5 mln zł rozchodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,

4) zgodnej z planem realizacji rozchodów z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego,

5) niższych o 249.876,3 mln zł pozostałych rozchodów. Założona w znowelizowanej ustawie kwota zawierała przede wszystkim potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto lub wykupu długu (zrealizowane kwoty z tych tytułów znajdują się we właściwych pozycjach), zaś zrealizowana kwota 147,5 mln zł dotyczy płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (146,7 mln zł) i realizacji odpisów z prywatyzacji (0,8 mln zł),

6) wyższego o 44.069,5 mln zł od zakładanego stanu środków złotowych na rachunkach budżetowych na koniec 2023 roku.

10.2.2. Przychody i rozchody zagraniczne

Przychody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 259.144,8 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) obligacje skarbowe – przychody ze sprzedaży obligacji na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 45.588,7 mln zł,

2) kredyty otrzymane – przychody w wysokości 1.069,9 mln zł w efekcie zaciągnięcia kredytów w następujących instytucjach:

   - Bank Światowy (355,0 mln zł) – na „Projekt ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”,
   - Bank Rozwoju Rady Europy (714,9 mln zł) - na zadania związane z „Projektem ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” i na Fundusz Pomocy,

3) pożyczki z Unii Europejskiej – przychody w wysokości 19.496,7 mln zł z tytułu otrzymania płatności zaliczkowej w ramach pożyczek z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności,

4) zarządzanie środkami europejskimi – przychody w wysokości 63.769,6 mln zł wynikające z wpływów środków z Komisji Europejskiej,

5) kredyty i pożyczki udzielone - przychody w wysokości 100,6 mln zł będące wynikiem spłat dokonywanych na podstawie zawartych umów międzynarodowych,

6) przepływy związane z rachunkiem walutowym – przychody w wysokości 129.119,2 mln zł z tytułu wykorzystania środków walutowych.

Przychody	2022	2023			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
Przychody zagraniczne	**249.725,5**	**177.328,9**	**259.144,8**	**130.025,6**	**73,3**	**103,8**
1. Obligacje skarbowe	22.663,5	37.876,1	45.588,7	45.588,7	120,4	201,2
2. Kredyty otrzymane	8.139,1	6.001,7	1.069,9	1.069,9	17,8	13,1
a) Europejski Bank Inwestycyjny	5.408,3	4.130,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Bank Światowy	710,9	766,8	355,0	355,0	46,3	49,9
c) Bank Rozwoju Rady Europy	2.020,0	1.104,9	714,9	714,9	64,7	35,4
3. Pożyczki z Unii Europejskiej	14.068,4	6.280,1	19.496,7	19.496,7	310,5	138,6
4. Zarządzanie środkami europejskimi	86.872,4	103.479,0	63.769,6	63.769,6	61,6	73,4
5. Kredyty i pożyczki udzielone	137,9	112,0	100,6	100,6	89,8	72,9
6. Pozostałe przychody	0,0	20.000,0	0,0	0,0	0,0	-
7. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	117.844,2	3.579,9	129.119,2	0,0	0,0	109,6

∗ Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym") w wysokości 129.119,2 mln zł

Realizacja przychodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 130.025,6 mln zł wobec planowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej kwoty 177.328,9 mln zł (73,3%). Taka realizacja była wypadkową:

1) wyższych o 7.712,6 mln zł przychodów z tytułu emisji obligacji skarbowych na międzynarodowych rynkach finansowych (trzy emisje na rynku euro o łącznej wartości nominalnej 4,75 mld EUR, dwie emisje na rynku amerykańskim o łącznej wartości nominalnej 5,0 mld USD oraz trzy emisje na rynku japońskim o łącznej wartości nominalnej 85,4 mld JPY),
2) niższych o 4.931,8 mln zł przychodów z tytułu kredytów otrzymanych w międzynarodowych instytucjach finansowych,
3) wyższych o 13.216,7 mln zł przychodów z tytułu pożyczek z Unii Europejskiej,
4) niższych o 39.709,4 mln zł przychodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi,
5) niższych o 11,5 mln zł przychodów z tytułu spłat udzielonych kredytów i pożyczek zagranicznych,
6) braku pozostałych przychodów – przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała potencjalne operacje związane z wyższym finansowaniem zagranicznym. Wyższe zrealizowane kwoty znajdują się w odpowiednich pozycjach;
7) odmiennej realizacji salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym. Zrealizowane ujemne saldo w zastosowanym ujęciu oznacza brak przychodów wobec zakładanych przychodów (i dodatniego salda) w wysokości 3.579,9 mln zł. Było to wynikiem kształtowania się przebiegu procesu finansowania i wzrostu środków walutowych;

8) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku;

Rozchody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 240.217,0 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) obligacje skarbowe – rozchody w wysokości 24.550,8 mln zł związane z wykupem obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych,
2) kredyty otrzymane – rozchody w wysokości 4.228,6 mln zł związane ze spłatą kredytów otrzymanych od:
   - Europejskiego Banku Inwestycyjnego (2.335,2 mln zł),
   - Banku Światowego (1.819,2 mln zł),
   - Banku Rozwoju Rady Europy (74,1 mln zł),
3) zarządzanie środkami europejskimi – rozchody w wysokości 78.070,0 mln zł wynikające przede wszystkim z przekazania środków złotowych do budżetu środków europejskich,
4) kredyty i pożyczki udzielone – rozchody w wysokości 165,5 mln zł z tytułu realizacji umów międzynarodowych z rządami innych państw,
5) płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych – rozchody w wysokości 1.515,9 mln zł,
6) przepływy związane z rachunkiem walutowym – rozchody w wysokości 131.686,2 mln zł z tytułu zasilenia rachunku walutowego.

Rozchody	2022	2023			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Rozchody zagraniczne	**234.855,2**	**158.431,8**	**240.217,0**	**111.097,8**	**70,1**	**102,3**
1. Obligacje skarbowe	21.871,8	24.829,0	24.550,8	24.550,8	98,9	112,2
2. Kredyty otrzymane	5.590,5	4.330,9	4.228,6	4.228,6	97,6	75,6
a) Europejski Bank Inwestycyjny	3.602,9	2.387,3	2.335,2	2.335,2	97,8	64,8
b) Bank Światowy	1.903,4	1.868,1	1.819,2	1.819,2	97,4	95,6
c) Bank Rozwoju Rady Europy	84,2	75,5	74,1	74,1	98,2	88,1
3. Pożyczka z Unii Europejskiej	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
4 Zarządzanie środkami europejskimi	74.453,9	107.018,8	78.070,0	78.070,0	72,9	104,9
5. Kredyty i pożyczki udzielone	186,4	454,5	165,5	165,5	36,4	88,8
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	1.552,5	1.798,6	1.515,9	1.515,9	84,3	97,6
7. Pozostałe rozchody	0,0	20.000,0	0,0	0,0	0,0	-
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	131.200,2	0,0	131.686,2	2.567,0	-	100,4

∗ Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym”) w wysokości 129.119,2 mln zł

Realizacja rozchodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 111.097,8 mln zł wobec planowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej kwoty 158.431,8 mln zł (70,1%). Taka realizacja była wypadkową:

1) niższych o 278,2 mln zł rozchodów z tytułu wykupu obligacji skarbowych,
2) niższych o 102,3 mln zł rozchodów z tytułu spłaty kredytów otrzymanych,
3) braku, zgodnie z planem, rozchodów z tytułu pożyczek z Unii Europejskiej,
4) niższych o 28.948,8 mln zł rozchodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi w efekcie przekazania niższych środków do budżetu środków europejskich,
5) niższych o 289,0 mln zł rozchodów z tytułu kredytów i pożyczek udzielonych na podstawie umów międzynarodowych. Wynikało to m.in. z opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych umową m.in. z Ukrainą, Mongolią, Tanzanią i Kenią oraz braku nowych umów kredytowych przewidywanych do zawarcia w 2023 roku,
6) niższych o 282,7 mln zł rozchodów z tytułu płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych w efekcie głównie mniejszych wpłat do Paneuropejskiego Funduszu Gwarancyjnego,
7) braku pozostałych rozchodów - przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała m.in. potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto, operacje związane z zarządzaniem długiem (wykup długu) oraz niższe saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym;
8) odmiennej realizacji salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym. Zrealizowane ujemne saldo wobec planowanego dodatniego (i zerowych rozchodów) w zastosowanym ujęciu oznacza wzrost rozchodów o 2.567,0 mln zł,
9) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku.

Rozdział 11

Państwowy dług publiczny oraz poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa

Ustawa o finansach publicznych nakłada na Ministra Finansów obowiązek podawania do publicznej wiadomości m.in.:

1) kwot państwowego długu publicznego (PDP) i długu Skarbu Państwa (SP) oraz ich relacji do produktu krajowego brutto (art. 38 ustawy o finansach publicznych),
2) kwoty ustalonej w wyniku przeliczenia kwoty państwowego długu publicznego na walutę polską z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP obowiązujących w dni robocze danego roku budżetowego pomniejszoną o kwotę wolnych środków służących finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w kolejnym roku budżetowym oraz jej relację do produktu krajowego brutto (art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych).

Jednocześnie jako członek Unii Europejskiej Polska sprawozdaje się do Komisji Europejskiej m. in. z zakresu długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (*general government*).

Główne kategorie długu wg definicji krajowej i wg definicji unijnej

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2022 r.	Relacja do PKB	Stan na 31 XII 2023 r.	Relacja do PKB**
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Dług Skarbu Państwa	1.238.470,5	40,3	1.346.200,9	39,5
Państwowy dług publiczny	1.209.497,9	39,3	1.328.107,4	38,9
Kwota obliczona na podstawie art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych	1.089.956,0	35,4	1.242.016,3	36,4
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych*	1.512.772,7	49,2	1.691.179,8	49,6

* Zgodnie z definicją zawartą w Rozporządzeniu Rady (WE) NR 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r. o stosowaniu Protokołu w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu załączonego do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską.

** Zgodnie z Obwieszczeniem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 maja 2024 r. w sprawie pierwszego szacunku wartości produktu krajowego brutto w 2023 r. wartość PKB w 2023 r. wyniosła 3.410,1 mld zł.

PDP w relacji do PKB obliczony zgodnie z zasadami określonymi w art. 38 oraz relacja kwoty obliczonej zgodnie z art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły w 2023 r. odpowiednio 38,9% oraz 36,4%. Oznacza to, że próg ostrożnościowy 55% zapisany w art. 86 ustawy o finansach publicznych nie został przekroczony.

Relacja do PKB zadłużenia sektora instytucji rządowych i samorządowych wyniosła 49,6%, a więc utrzymywała się poniżej progu 60% zapisanego w Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (wobec 81,7% dla całej Unii Europejskiej oraz 88,6% dla strefy euro).

Różnice pomiędzy PDP a długiem sektora instytucji rządowych i samorządowych (mln zł)

Państwowy dług publiczny	**1.328.107,4**
Dostosowanie zakresu sektora	**364.464,9**
Zadłużenie Krajowego Funduszu Drogowego (+)	63.539,7
Zadłużenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (skonsolidowane w ramach sektora) (+)	170.030,0
Zadłużenie Funduszu Pomocy	13.340,2
Zadłużenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych	27.884,3
Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju (+)	73.900,0
Nabycie aktywów infrastrukturalnych (autostrady) (+)	7.271,2
Skarbowe papiery wartościowe (SPW) i depozyty na rachunku MF funduszy umiejscowionych w BGK (-)	-10.128,6
Dług przedsiębiorstw zaliczonych do sektora instytucji rządowych i samorządowych (+)	33.802,4
Aktywa przedsiębiorstw zaliczonych do sektora instytucji rządowych i samorządowych (-)	-10.688,3
Fundusz ochrony środków gwarantowanych (-)	-4.486,0
Dostosowanie z zakresu tytułów dłużnych	**-1.392,5**
Zobowiązania wymagalne (-)	-2.345,4
Zobowiązania stale spłacane przez jednostki sektora finansów publicznych za podmioty, którym uprzednio udzielono poręczenia lub gwarancji (+)	2,4
Zrestrukturyzowane/zrefinansowane krótkoterminowe kredyty handlowe, leasing zwrotny i inne (+)	772,2
Instrumenty pochodne	178,3
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych	**1.691.179,8**

11.1. Państwowy dług publiczny

Na koniec 2023 r. PDP wyniósł 1.328.107,4 mln zł, co oznacza wzrost w stosunku do końca 2022 r. o 118.609,4 mln zł (tj. o 9,8%). W relacji do PKB, PDP spadł z 39,3% do 38,9%.

Zmiany jakie zaszły w poziomie i strukturze długu publicznego w 2023 r. oraz jego relacji do PKB były wynikiem sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, w tym głównie poziomu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego oraz sytuacji makroekonomicznej (tempa wzrostu PKB, poziomu kursów walutowych i stóp procentowych).

Wielkość i struktura PDP w podziale na sektory finansów publicznych

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2022 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2023 r.	Struktura	Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Państwowy dług publiczny*)	**1.209.497,9**	**100,0**	**1.328.107,4**	**100,0**	**118.609,4**	**9,8**
1. Dług sektora rządowego	1.116.112,2	92,3	1.222.350,9	92,0	106.238,8	9,5
1.1. Dług Skarbu Państwa	1.113.484,1	92,1	1.219.683,6	91,8	106.199,5	9,5
1.2. Pozostały dług sektora rządowego	2.628,1	0,2	2.667,3	0,2	39,3	1,5
2. Dług sektora samorządowego	93.355,0	7,7	105.742,0	8,0	12.387,0	13,3
2.1. Dług jednostek samorządu terytorialnego i ich związków	87.561,1	7,2	99.444,2	7,5	11.883,1	13,6
2.2. Pozostały dług sektora samorządowego	5.793,9	0,5	6.297,7	0,5	503,8	8,7
3. Dług sektora ubezpieczeń społecznych**	30,8	0,0	14,5	0,0	-16,3	-52,9

* Kwota zobowiązań wg tytułów dłużnych po wyeliminowaniu przepływów finansowych pomiędzy podmiotami należącymi do sektora finansów publicznych (tj. po tzw. konsolidacji).

** W skład sektora ubezpieczeń społecznych wchodzą ZUS, KRUS i zarządzane przez nie fundusze oraz NFZ (podział na sektory pozostawiono pomimo braku ustawowych definicji sektorów).

Na zmianę długu sektora rządowego dominujący wpływ miał wzrost skonsolidowanego zadłużenia Skarbu Państwa o 106.199,5 mln zł, tj. 9,5%.

W sektorze samorządowym największe nominalne zmiany odnotowano w przypadku jednostek samorządu terytorialnego i ich związków – wzrost o 11.883,1 mln zł, tj. 13,6%.

Natomiast zmiana zadłużenia sektora ubezpieczeń społecznych wynika przede wszystkim ze spadku zadłużenia funduszy zarządzanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (o 16,3 mln zł, tj. 52,9%).

Informacje o PDP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane są w dwóch przekrojach, według kryterium miejsca emisji[1] i kryterium rezydenta[2].

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2022 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2023 r.	Struktura	Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*mln zł*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Państwowy dług publiczny według kryterium miejsca emisji	**1.209.497,9**	**100,0**	**1.328.107,4**	**100,0**	**118.609,4**	**9,8**
1. Dług krajowy	896.575,4	74,1	998.782,9	75,2	102.207,5	11,4
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	806.548,8	66,7	907.083,0	68,3	100.534,2	12,5
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	65.430,6	5,4	74.329,2	5,6	8.898,6	13,6
1.3. Pozostały dług*)	24.596,0	2,0	17.370,7	1,3	-7.225,3	-29,4
2. Dług zagraniczny	312.922,5	25,9	329.324,5	24,8	16.402,0	5,2
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	175.068,5	14,5	179.897,4	13,5	4.828,8	2,8
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	137.838,2	11,4	147.345,7	11,1	9.507,5	6,9
2.3. Pozostały dług*)	15,8	0,0	2.081,4	0,2	2.065,6	13.044,3

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2022 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2023 r.	Struktura	Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Państwowy dług publiczny według kryterium rezydenta	**1.209.497,9**	**100,0**	**1.328.107,4**	**100,0**	**118.609,4**	**9,8**
1. Dług krajowy	773.788,6	64,0	888.957,8	66,9	115.169,2	14,9
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	683.775,7	56,5	797.273,3	60,0	113.497,6	16,6
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	65.430,6	5,4	74.329,2	5,6	8.898,6	13,6
1.3. Pozostały dług*)	24.582,3	2,0	17.355,4	1,3	-7.227,0	-29,4
2. Dług zagraniczny	435.709,3	36,0	439.149,5	33,1	3.440,2	0,8
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	297.841,6	24,6	289.707,1	21,8	-8.134,6	-2,7
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	137.838,2	11,4	147.345,7	11,1	9.507,5	6,9
2.3. Pozostały dług*)	29,5	0,0	2.096,8	0,2	2.067,3	7.000,6

*) Pozostały dług stanowi zadłużenie z tytułu: zobowiązań wymagalnych, przyjętych depozytów oraz zobowiązań z tytułu przedpłat na samochody.

[1] Kryterium miejsca emisji uwzględnia miejsce zaciągania zobowiązań, niezależnie od tego kto jest wierzycielem.

[2] Pojęcia rezydent i nierezydent zostały określone w ustawie z dnia 27 lipca 2002 r. Prawo dewizowe (Dz.U. z 2022, poz. 309).

11.2. Dług Skarbu Państwa

W PDP dominującą pozycję stanowi dług Skarbu Państwa (jego udział po konsolidacji wynosi 91,8%). Na koniec 2023 r. dług SP ukształtował się na poziomie 1.346.200,9 mln zł, co oznaczało wzrost w stosunku do końca 2022 r. o 107.730,4 mln zł, tj. o 8,7%.
W tym samym okresie relacja długu SP do PKB zmniejszyła się z 40,3% do 39,5%.

Wzrost długu SP w 2023 r. był głównie wypadkową:

1) potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa (+137,6 mld zł), przy deficycie budżetu państwa w wysokości 85,6 mld zł, saldzie zarządzania środkami europejskimi (+14,3 mld zł) oraz saldzie depozytów JSFP i sądowych (+38,2 mld zł),
2) zmniejszenia stanu środków na rachunkach budżetowych (-17,7 mld zł),
3) obligacji przekazanych na podstawie innych ustaw niż ustawa o finansach publicznych (+21,6 mld zł),
4) zmiany pozostałego zadłużenia SP (-14,8 mld zł), w tym spadek depozytów jednostek sektora finansów publicznych (-14,3 mld zł) oraz jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych (-6,7 mld zł) w ramach konsolidacji zarządzania płynnością
5) różnic kursowych (-24,5 mld zł).

Szczegółowe rozliczenie zmiany długu SP prezentuje tabela.

Wyszczególnienie	mld zł
Zmiana zadłużenia SP	107,7
1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa:	137,6
1.1. Deficyt budżetu państwa	85,6
1.2. Środki na finansowanie deficytu budżetu środków europejskich	-1,0
1.3. Saldo konsolidacji zarządzania płynnością	38,2
1.4. Zarządzanie środkami europejskimi	14,3
1.5. Saldo pożyczek udzielonych	0,0
1.6. Pozostałe potrzeby pożyczkowe [1)]	0,4
2. Pozostałe zmiany:	-29,8
2.1. Różnice kursowe	-24,5
2.2. Zmiana stanu na rachunkach budżetowych	-17,7
2.3. Przekazanie obligacji	21,6
2.4. Dyskonto od SPW i indeksacja SPW	5,6
2.5. Zmiana pozostałego długu Skarbu Państwa	-14,8
- Depozyty JSFP [2)]	-14,3
- Depozyty GG [3)]	-6,7
- Pozostałe depozyty [4)]	1,2
- Pożyczka udzielona przez JSFP	5,0
- Pozostałe zadłużenie SP	-0,1

[1)] Saldo prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, udziały w międzynarodowych instytucjach finansowych oraz pozostałe rozliczenia krajowe i zagraniczne.

[2)] Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

[3)] Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE).

[4)] Depozyty sądowe i prokuratorskie od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP), depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa odbywało się głównie poprzez emisje SPW na rynku krajowym, finansowanie zagraniczne pełniło rolę uzupełniającą.

Podobnie jak PDP, zadłużenie SP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane jest w dwóch przekrojach, tj. wg kryterium rezydenta i miejsca emisji.

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2022 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2023 r.	Struktura	Zmiana XII 2023 – XII 2022	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Dług Skarbu Państwa	**1.238.470,5**	**100**	**1.346.200,9**	**100**	**107.730,4**	**8,7**
kryterium miejsca emisji						
- dług krajowy	949.785,9	76,7	1.042.418,1	77,4	92.632,2	9,8
- dług zagraniczny	288.684,6	23,3	303.782,7	22,6	15.098,1	5,2
kryterium rezydenta						
- dług krajowy	826 999,1	66,8	932 593,1	69,3	105 594,0	12,8
- dług zagraniczny	411 471,4	33,2	413 607,8	30,7	2 136,4	0,5

11.2.1. Dług Skarbu Państwa według kryterium miejsca emisji w 2023 r.

11.2.1.1. Dług krajowy Skarbu Państwa w 2023 r.

Zadłużenie krajowe SP wg kryterium miejsca emisji na koniec 2023 r. wyniosło 1.042.418,1 mln zł i wzrosło w stosunku do końca 2022 r. o 92.632,2 mln zł, tj. o 9,8%.

Zadłużenie krajowe SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	31 XII 2022 r.	31 XII 2023 r.		
	mln zł			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	**949.785,9**	**1.042.418,1**	**92.632,2**	**9,8**
1. Dług z tytułu SPW	862.871,3	972.392,3	109.521,0	12,7
1.1. Rynkowe SPW	778.271,8	862.295,8	84.024,0	10,8
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	
- obligacje o oprocentowaniu stałym	542.970,2	595.633,6	52.663,4	9,7

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	31 XII 2022 r.	31 XII 2023 r.		
	mln zł			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
- obligacje o oprocentowaniu zmiennym	229.134,5	266.662,2	37.527,7	16,4
- obligacje rynkowe indeksowane	6.167,1	0,0	-6.167,1	-100,0
1.2. Obligacje oszczędnościowe	84.599,5	110.096,5	25.497,0	30,1
2. Pozostałe zadłużenie krajowe SP	86.914,6	70.025,9	-16.888,7	-19,4

W 2023 r. zadłużenie w krajowych rynkowych SPW zwiększyło się o 109.521,0 mln zł. Największy wzrost odnotowano w przypadku obligacji rynkowych (o 84.024,0 mln zł). Istotny wzrost zadłużenia dotyczył także obligacji oszczędnościowych (o 25.496,9 mln zł). Zadłużenie w kategorii obligacji rynkowych o oprocentowaniu stałym wzrosło o 52.663,4 mln zł, natomiast obligacji o oprocentowaniu zmiennym wzrosło o 37.527,7 mln zł. W 2023 r. nie występowało zadłużenie w bonach skarbowych.

Zmiany długu krajowego Skarbu Państwa według grup wierzycieli (w mln zł)

Wyszczególnienie	31 XII 2022 r.		31 XII 2023 r.		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	mln zł	*udział [%]*	*mln zł*	*udział [%]*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	**949.785,9**	**100,0**	**1.042.418,1**	**100,0**	**92.632,2**	**9,8**
krajowy sektor bankowy	428.049,3	45,1	493.831,5	47,4	65.782,2	15,4
(w tym NBP)	74.280,1	7,8	73.233,1	7,0	-1.047,0	-1,4
krajowy sektor pozabankowy	375.548,7	39,5	416.397,2	39,9	40.848,5	10,9
inwestorzy zagraniczni	146.187,9	15,4	132.189,5	12,7	-13.998,4	-9,6

11.2.1.2. Dług zagraniczny Skarbu Państwa w 2023 r.

W 2023 r. zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji, wyrażone w złotych, wyniosło 303.782,7mln zł, oznaczało to wzrost w stosunku do końca 2022 r. o 15.098,1 mln zł, tj. 5,2%. Zmiana ta była wypadkową:

1) wzrostu długu w EUR (+5,5 mld EUR), wzrostu długu w USD (+3,0 mld USD), wzrostu długu w JPY(+85,4 mld JPY), przy braku zmian w zadłużeniu nominowanym w CNY – będącego wypadkową głównie:
   - salda emisji obligacji w EUR (1.250,0 mln EUR),
   - salda emisji obligacji w USD (3.000,0 mln USD),
   - salda emisji obligacji w JPY (85.400,0 mln JPY),
   - zaciągania nowych kredytów i pożyczek zagranicznych (4.732,9 mln EUR),

- spłaty zaciągniętych kredytów (940,9 mln EUR),

2) umocnienia PLN wobec EUR o 7,3%, wobec USD o 10,6%, wobec CNY o 12,8% oraz wobec JPY o 16,8%.

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
	31 XII 2022	31 XII 2023		
	mln zł			*%*
1	*3*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	**288.684,6**	**303.782,7**	**15.098,1**	**5,2**
1. Dług z tytułu SPW	175.068,5	179.897,4	4.828,9	2,8
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	113.616,0	121.820,5	8.204,5	7,2
Bank Światowy	26.773,3	23.380,8	-3.392,5	-12,7
Europejski Bank Inwestycyjny	31.100,1	26.581,1	-4.519,0	-14,5
Bank Rozwoju Rady Europy	3.046,8	3.421,3	374,5	12,3
Unia Europejska	52.695,7	68.437,3	15.741,6	29,9
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne SP	0,0	2.064,8	2.064,8	13.028.617,9

W 2023 r. **zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji**, wyrażone w EUR, wyniosło **69.867,2** mln EUR. W stosunku do końca 2022 r. oznaczało to wzrost o 8.312,7 mln EUR, tj. o 13,5%. Zmiana ta była przede wszystkim wynikiem:

1) wzrostu zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych (3.791,9 mln EUR), w tym przede wszystkim pożyczek z UE w ramach Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (4.504,0 mln EUR),

2) dodatniego salda emisji obligacji skarbowych wyemitowanych za granicą (+4.045,9 mln EUR),

3) osłabienie się EUR wobec USD (o 3,7%), wobec JPY (o 11,4%) i wobec CNY (o 6,3%).

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln EUR)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	31 XII 2022	31 XII 2023		
	mln EUR			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa*	61.554,5	69.867,2	8.312,7	13,5
1. Dług z tytułu SPW	37.328,8	41.374,7	4.045,9	10,8
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	24.225,7	28.017,6	3.791,9	15,7
Bank Światowy	5.708,7	5.377,4	-331,4	-5,8
Europejski Bank Inwestycyjny	6.631,3	6.113,4	-517,9	-7,8

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.	
	31 XII 2022	31 XII 2023		
	mln EUR			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Bank Rozwoju Rady Europy	649,7	786,9	137,2	21,1
Unia Europejska	11.236,0	15.740,0	4.504,0	40,1
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne	0,0	474,9	474,9	14.053.116,2

* W przeliczeniu po kursach fixingowych NBP na ostatni dzień roku.

Struktura walutowa zadłużenia zagranicznego

Wyszczególnienie	bez uwzględnienia transakcji swap		po uwzględnieniu transakcji swap	
	31 XII 2022 r.	31 XII 2023 r.	31 XII 2022 r.	31 XII 2023 r.
1	*2*	*3*	*4*	*5*
EUR	83,6	81,5	86,9	88,8
USD	13,5	15,3	9,3	7,2
CHF	0,0	0,0	1,5	1,4
JPY	2,3	2,6	2,3	2,6
CNY	0,7	0,5	0,0	0,0

Na zadłużenie zagraniczne SP na koniec 2023 r. składały się głównie dwie pozycje:

1) **zadłużenie z tytułu SPW**, wynoszące 179.897,4 mln zł (41.374,7mln EUR), tj. 59,2% zadłużenia zagranicznego.

2) **zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zagranicznych** – 121.820,5 mln zł (28.017,6 mln EUR), tj. 40,1% zadłużenia zagranicznego. Zadłużenie to stanowiły nominowane w EUR kredyty wobec międzynarodowych instytucji finansowych oraz pożyczki z Unii Europejskiej w ramach instrumentu SURE oraz Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.

11.2.2. Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta w 2023 r.

Na koniec grudnia 2023 r. zadłużenie wobec rezydentów wyniosło 932.593,1 mln zł i wzrosło w porównaniu z grudniem 2022 r. o 105.594,0 mln zł. W tym samym okresie zadłużenie wobec nierezydentów wzrosło o 2.136,4 mln zł, do poziomu 413.607,8 mln zł. Udział nierezydentów na koniec 2023 r. wyniósł 30,7% wobec 33,2% na koniec 2022 r.

W zadłużeniu krajowym dominował dług z tytułu krajowych emisji rynkowych SPW (76,5%). Obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny znajdujące się w portfelu rezydentów stanowiły 2,4% całości krajowego zadłużenia. W długu zagranicznym największy udział stanowiło zadłużenie z tytułu rynkowych SPW – 70,0% (z czego 31,9% przypadało na papiery skarbowe wyemitowane na rynek krajowy, a 38,1% na obligacje wyemitowane

na rynek zagraniczny). Udział kredytów i pożyczek zagranicznych w długu SP wobec nierezydentów wyniósł 29,5%.

Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta

Wyszczególnienie	Stan na koniec XII 2022 r.	Struktura	Stan na koniec XII 2023 r.	Struktura	Zmiana XII 2023 – XII 2022	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Dług Skarbu Państwa	**1.238.470,5**	**100,0**	**1.346.200,9**	**100,0**	107.730,4	8,7
I. Dług krajowy Skarbu Państwa (wobec rezydentów)	**826.999,1**	**66,8**	**932.593,1**	69,3	105.594	12,8
1. Dług z tytułu SPW	740.098,2	59,8	862.582,6	64,1	122.484,4	16,5
1.1. Rynkowe SPW	656.532,3	57,7	752.802,7	55,9	96.270,4	14,7
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0	-
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	632.335,2	51,1	730.438,3	54,3	98.103,1	15,5
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	23.401,1	1,9	22.364,4	1,7	-1.036,7	-4,4
1.2. Obligacje oszczędnościowe	84.361,9	6,8	109.779,9	8,2	25.418,0	30,1
2. Pozostały dług Skarbu Państwa	86.900,9	4,6	70.010,5	5,2	-16.890,4	-19,4
II. Dług zagraniczny Skarbu Państwa (wobec nierezydentów)	**411.471,4**	**33,2**	**413.607,8**	30,7	2.136,4	0,5
1. Dług z tytułu SPW	297.841,6	24,0	289.707,1	21,5	-8.134,5	-2,7
1.1. Rynkowe SPW	297.604,0	24,0	289.390,4	21,5	-8.213,6	-2,8
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0	-
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	145.936,6	11,8	131.857,5	9,8	-14.079,1	-9,6
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	151.667,5	12,2	157.533,0	11,7	5.865,5	3,9
1.2 Obligacje oszczędnościowe	237,6	0,0	316,6	0,0	79,0	33,2
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	113.616,0	6,2	121.820,5	9,0	8.204,5	7,2
3. Pozostały dług Skarbu Państwa	13,7	0,0	2.080,2	0,2	2.066,5	15.083,9

11.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2023 r.

11.3.1. Wykorzystanie ustawowego limitu poręczeń i gwarancji

Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne, łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa corocznie ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Jednocześnie, nie wlicza się do ww. limitu gwarancji udzielonych w 2023 r. na podstawie:

- art. 67 ust. 4 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw,
- art. 67 ust. 4 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw,
- art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
- art. 34 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

W ustawie budżetowej na rok 2023 limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa został ustalony na kwotę 200 000 000 tys. zł. Analogicznie jak w latach poprzednich, ustalona kwota limitu, poza możliwością udzielania poręczeń i gwarancji, których celem jest wspieranie inwestycji istotnych dla polskiej gospodarki (głownie sektor drogowy i kolejowy), miała w szczególności zabezpieczyć ewentualną możliwość udzielania gwarancji dotyczących wsparcia sektora finansowego.[3]

W 2023 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 168.199.684.688,19 zł, przy czym w ramach ww. limitu udzielono gwarancji na kwotę 12.890.585.500 zł. Wykorzystanie limitu stanowiło więc 6,45% ww. kwoty limitu ujętej w ustawie budżetowej na 2023 rok. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne. Z uwagi na

[3] Udzielanych na podstawie ustawy z dnia 12 lutego 2009 r. o udzielaniu przez Skarb Państwa wsparcia instytucjom finansowym oraz ustawy z dnia 12 lutego 2010 r. o rekapitalizacji niektórych instytucji oraz o rządowych instrumentach stabilizacji finansowej.

fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

W 2023 roku przedmiotem prac Ministerstwa Finansów było 12 wniosków o udzielenie gwarancji Skarbu Państwa, z czego podpisano umowy gwarancji wynikające z 7 wniosków, tj.: czterech wniosków złożonych przez BGK, dotyczących gwarancji spłaty zobowiązań zaciąganych w celu zasilenia Krajowego Funduszu Drogowego (KFD), dwóch wniosków PKP Intercity S.A. dotyczących gwarancji spłaty finansowania na zakup i modernizację taboru oraz wniosku PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. dotyczącego gwarancji spłaty finansowania na modernizację infrastruktury kolejowej.

Natomiast w odniesieniu do pozostałych pięciu wniosków:

- w przypadku wniosku PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście Sp. z o.o., spółka poinformowała o rezygnacji z ubiegania się o gwarancję spłaty finansowania modernizacji i zakupu taboru,
- w przypadku trzech wniosków dotyczących zasilenia KFD i jednego wniosku dotyczącego zakupu i modernizacji taboru przez PKP Intercity S.A. – w roku 2023 nie została zakończona procedura udzielenia gwarancji i prace w tym zakresie są kontynuowane w roku 2024.

11.3.2. Stan zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2023 r. – XII 2022 r.
	31 XII 2022 r.	31 XII 2023 r.	
	tys. zł		
1	*2*	*3*	*4*
Potencjalne zobowiązania *w tym:*	432 796 400,4	553 555 488,1	120 759 087,7
z tytułu gwarancji zagranicznych	161 870 666,8	279 336 542,0	117 465 875,2
z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych	270 925 733,6	274 218 946,1	3 293 212,5

Zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń są to zobowiązania potencjalne (niewymagalne), gdyż ich wypłata ze środków budżetu państwa następuje warunkowo, tj. dopiero w momencie, gdy podmiot nie dokona samodzielnej spłaty swoich zobowiązań kredytowych lub zobowiązań wynikających z emisji obligacji.

Rozróżniamy tu gwarancje zagraniczne dotyczące spłaty kredytów/emisji obligacji, udzielane bankom zagranicznym i międzynarodowym instytucjom finansowym (EBI, BRRE) oraz gwarancje krajowe obejmujące spłaty kredytów bankowych/emisji obligacji na rynku krajowym.

Łączne, potencjalne (niewymagalne) zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 553 555 488,1 tys. zł, w tym:

a) z tytułu gwarancji zagranicznych – 279 336 542,0 tys. zł, w tym:
   - w ramach ustawy o poręczeniach i gwarancjach – 120 060 238,0 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 22 912 805,7 tys. zł,
   - na realizację Programów rządowych w ramach Tarczy Finansowej PFR, w związku ze zwalczaniem skutków COVID-19 – 2 661 750,0 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Pomocy – 16 569 317,5 tys. zł,
   - w ramach ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu – 0 zł,
   - na zasilenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych – 117 132 430,8 tys. zł,
   - za zobowiązania spółek węglowych udzielonych na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw – 0 zł.

   W 2023 r. nastąpił wzrost zobowiązań z tytułu gwarancji zagranicznych o kwotę 117 465 875,2 tys. zł w wyniku:
   - zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji,
   - zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat rat kapitałowych i odsetek przez samych kredytobiorców,
   - zmian kursów walut.

b) z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych – 274 218 946,1 tys. zł, w tym:
   - w ramach ustawy o poręczeniach i gwarancjach – 4 147 200,0 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 181 054 651,0 tys. zł,
   - na realizację Programów rządowych w ramach Tarczy Finansowej PFR, w związku ze zwalczaniem skutków COVID-19 – 74 386 629,0 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Pomocy – 0 zł,
   - w ramach ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu – 0 zł,
   - na zasilenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych – 3 330 000,0 tys. zł,
   - za zobowiązania spółek węglowych udzielonych na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw – 11 300 466,1 tys. zł.

   Wzrost zobowiązań z tego tytułu w 2023 r. wyniósł 3 293 212,5 tys. zł i był wynikiem:
   - zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji
   - zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat odsetek przez samych kredytobiorców.

Stan potencjalnych zobowiązań na koniec 2023 roku odnotował wzrost w stosunku do 2022 r. o 27,9%, ponieważ kwota potencjalnych, niewymagalnych zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31.12.2022 r. wynosiła 432 796 400,4 tys. zł.

Wzrost zobowiązań wynika głównie z ustawowych gwarancji udzielonych na podstawie:

- ustawy o poręczeniach i gwarancjach,
- art. 67 ust. 5 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw,
- art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
- art. 34 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

SPIS TABLIC

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2019 – 2023.
2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2023.
3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2023.
4. Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł).
5. Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł).
6. Dochody budżetu państwa.

Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2019 - 2023

Wyszczególnienie	jedn.	2019	2020	2021	2022	2023 Ustawa (nowelizacja)	2023 Wykonanie
Procesy realne							
PKB	rok poprzedni=100	104,4	98,0	106,9	105,6	100,9	100,2
Eksport	rok poprzedni=100	105,3	98,9	112,3	107,4	101,7	103,4
Import	rok poprzedni=100	103,2	97,6	116,1	106,8	99,7	98,0
Popyt krajowy	rok poprzedni=100	103,3	97,3	108,5	105,2	99,7	96,8
Spożycie	rok poprzedni=100	104,1	98,5	105,8	104,3	100,7	99,9
- prywatne	rok poprzedni=100	103,4	96,6	106,1	105,5	100,7	99,0
- publiczne	rok poprzedni=100	106,5	104,9	105,0	100,5	100,4	102,8
Akumulacja	rok poprzedni=100	100,5	92,5	119,4	108,5	96,7	85,9
- nakłady brutto na środki trwałe	rok poprzedni=100	106,2	97,7	101,2	102,7	101,1	113,1
PKB w cenach bieżących	mld zł	2.288,5	2.337,7	2.631,3	3.074,8	3.447,6	3.410,1
Ceny							
Ceny towarów i usług konsumpcyjnych - średniorocznie	rok poprzedni=100	102,3	103,4	105,1	114,4	112,0	111,4
Ceny produkcji sprzedanej przemysłu - średniorocznie	rok poprzedni=100	101,2	99,4	107,9	122,4	107,8	102,4
Deflator PKB	rok poprzedni=100	103,0	104,3	105,3	110,6	110,9	110,7
Wynagrodzenia							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	4.920	5.226	5.683	6.363	7.104	7.155
w tym: - w sektorze przedsiębiorstw	zł	5.169	5.411	5.890	6.654	7.451	7.444
Rynek pracy							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej*	tys. etatów	10.800	10.701	10.875	11.032	11.168	11.095**
w tym:							
- w sektorze przedsiębiorstw	tys. etatów	6.395	6.326	6.346	6.509	6.552	6.529
Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób						
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)***	%	5,2	6,8	5,8	5,2	5,5	5,1
Kurs walutowy							
EUR/PLN (średni w roku)	PLN	4,30	4,44	4,57	4,69	4,70	4,54
Stopy procentowe							
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym							
- operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	%	1,5	0,5	0,3	5,3	6,8	6,5
Bilans płatniczy na bazie transakcji							
Saldo obrotów bieżących do PKB	%	-0,2	2,5	-1,3	-2,4	-1,0	1,6

* Dane od 2020 r. uwzględniają liczbę pracowników najemnych w gospodarstwach indywidualnych w rolnictwie z Powszechnego Spisu Rolnego 2020 i nie są w pełni porównywalne z danymi za 2019 r.
** Szacunek MF. Wstępne dane zostaną opublikowane przez GUS 20 czerwca br., a dane ostateczne zostaną opublikowane 24 października br.
*** Dane od 2020 r. z uwzględnieniem wyników Powszechnego Spisu Rolnego 2020 i nie są w pełni porównywalne z danymi za 2019 r.

Tablica 2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2023

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.328,1	38,9%
2) dług Skarbu Państwa	1.346,2	39,5%
3/5 PKB	2.046,1	
PKB	3.410,1	

Tablica 3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2023

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.328,1	38,9%
2) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez podmioty sektora finansów publicznych	575,9	16,9%
3) dług Skarbu Państwa	1.346,2	39,5%
4) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	553,6	16,2%
5) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2023 roku	1.343,3	39,4%
6) wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2024 r.	101,3	3,0%
7) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2023 roku pomniejszony o wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2024 r.	1.242,0	36,4%
8) deficyt budżetu państwa	85,6	2,5%

Tablica 4: Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł)

	XII 2022	struktura XII 2022 w %	XII 2023	struktura XII 2023 w %	zmiana XII 2023 - XII 2022 w mln zł	zmiana XII 2023 - XII 2022 w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	**1.238.470,5**	**100,0%**	**1.346.200,9**	**100,0%**	**107.730,4**	**8,7%**
I. Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	**949.785,9**	**76,7%**	**1.042.418,1**	**77,4%**	**92.632,2**	**9,8%**
1.Zadłużenie z tytułu SPW	862.871,3	69,7%	972.392,3	72,2%	109.521,0	12,7%
1.1.Rynkowe SPW	778.271,8	62,8%	862.295,8	64,1%	84.024,0	10,8%
oprocentowanie stałe - nieindeksowane	542.970,2	43,8%	595.633,6	44,2%	52.663,4	9,7%
bony skarbowe	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje OK	37.793,4	3,1%	37.695,1	2,8%	-98,4	-0,3%
obligacje PS	192.511,7	15,5%	204.093,8	15,2%	11.582,1	6,0%
obligacje DS	261.380,6	21,1%	273.469,5	20,3%	12.088,9	4,6%
obligacje WS	51.284,5	4,1%	80.375,3	6,0%	29.090,8	56,7%
oprocentowanie stałe - indeksowane	6.167,1	0,5%	0,0	0,0%	-6.167,1	-100,0%
obligacje IZ	6.167,1	0,5%	0,0	0,0%	-6.167,1	-100,0%
oprocentowanie zmienne	229.134,5	18,5%	266.662,2	19,8%	37.527,7	16,4%
obligacje WZ	226.134,5	18,3%	263.662,2	19,6%	37.527,7	16,6%
obligacje PP	3.000,0	0,2%	3.000,0	0,2%	0,0	0,0%
1.2. Oszczędnościowe SPW	84.599,5	6,8%	110.096,5	8,2%	25.496,9	30,1%
oprocentowanie stałe	3.190,0	0,3%	9.868,8	0,7%	6.678,8	209,4%
obligacje OTS	243,6	0,0%	214,1	0,0%	-29,5	-12,1%
obligacje POS	307,1	0,0%	0,0	0,0%	-307,1	-100,0%
obligacje DOS	2.187,4	0,2%	358,0	0,0%	-1.829,5	-83,6%
obligacje TOS	451,9	0,0%	9.296,7	0,7%	8.844,8	1957,2%
oprocentowanie zmienne	81.409,5	6,6%	100.227,7	7,4%	18.818,2	23,1%
obligacje ROR	12.008,8	1,0%	10.549,4	0,8%	-1.459,3	-12,2%
obligacje DOR	2.962,3	0,2%	4.189,8	0,3%	1.227,5	41,4%
obligacje TOZ	879,4	0,1%	665,2	0,0%	-214,2	-24,4%
obligacje COI	50.914,8	4,1%	64.488,0	4,8%	13.573,2	26,7%
obligacje ROS	540,3	0,0%	792,1	0,1%	251,7	46,6%
obligacje EDO	13.546,3	1,1%	18.683,1	1,4%	5.136,8	37,9%
obligacje ROD	557,7	0,0%	860,1	0,1%	302,4	54,2%
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	86.914,6	7,0%	70.025,9	5,2%	-16.888,7	-19,4%
depozyty JSFP*	52.757,4	4,3%	38.464,3	2,9%	-14.293,2	-27,1%
pozostałe depozyty**	22.540,0	1,8%	15.034,3	1,1%	-7.505,7	-33,3%
zobowiązania wymagalne	105,9	0,0%	17,4	0,0%	-88,5	-83,5%
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	11.504,3	0,9%	16.504,3	1,2%	5.000,0	43,5%
inne	6,9	0,0%	5,5	0,0%	-1,4	-20,1%
II. Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	**288.684,6**	**23,3%**	**303.782,7**	**22,6%**	**15.098,1**	**5,2%**
1.Zadłużenie z tytułu SPW	175.068,5	14,1%	179.897,4	13,4%	4.828,8	2,8%
1.1.Rynkowe SPW	175.068,5	14,1%	179.897,4	13,4%	4.828,8	2,8%
oprocentowanie stałe	175.068,5	14,1%	179.897,4	13,4%	4.828,8	2,8%
EUR	127.659,1	10,3%	123.787,6	9,2%	-3.871,5	-3,0%
USD	38.955,9	3,1%	46.629,8	3,5%	7.673,8	19,7%
CHF	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
JPY	6.549,1	0,5%	7.819,9	0,6%	1.270,7	19,4%
CNY	1.904,4	0,2%	1.660,2	0,1%	-244,2	-12,8%
oprocentowanie zmienne	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
EUR	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
2. Kredyty i pożyczki zagraniczne	113.616,0	9,2%	121.820,5	9,0%	8.204,5	7,2%
oprocentowanie stałe	85.816,5	6,9%	77.968,8	5,8%	-7.847,7	-9,1%
EUR	85.816,5	6,9%	77.968,8	5,8%	-7.847,7	-9,1%
oprocentowanie zmienne	27.799,5	2,2%	43.851,8	3,3%	16.052,2	57,7%
EUR	27.799,5	2,2%	43.851,8	3,3%	16.052,2	57,7%
3. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	0,0	0,0%	2.064,8	0,2%	2.064,8	14387789,3%

*) Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

**) Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE) oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP), depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

Tablica 5: Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł)

	XII 2022	struktura XII 2022 w %	XII 2023	struktura XII 2023 w %	zmiana XII 2023 - XII 2022 w mln zł	w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	**1.238.470,5**	**100,0%**	**1.346.200,9**	**100,0%**	**107.730,4**	**8,7%**
I. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec rezydentów	**826.999,1**	**66,8%**	**932.593,1**	**69,3%**	**105.594,0**	**12,8%**
Krajowe banki komercyjne	**446.799,8**	**36,1%**	**510.607,9**	**37,9%**	**63.808,1**	**14,3%**
1.Krajowe SPW	427.996,8	34,6%	493.819,8	36,7%	65.823,0	15,4%
1.1.Rynkowe SPW	427.996,8	34,6%	493.819,8	36,7%	65.823,0	15,4%
bony skarbowe	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje OK	15.141,5	1,2%	23.189,0	1,7%	8.047,5	53,1%
obligacje PS	99.789,6	8,1%	115.208,6	8,6%	15.419,0	15,5%
obligacje DS	131.846,6	10,6%	140.728,5	10,5%	8.881,9	6,7%
obligacje WS	20.590,6	1,7%	35.325,8	2,6%	14.735,2	71,6%
obligacje IZ	121,6	0,0%	0,0	0,0%	-121,6	-100,0%
obligacje WZ	160.506,9	13,0%	179.367,8	13,3%	18.860,9	11,8%
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	52,5	0,0%	11,7	0,0%	-40,9	-77,8%
depozyty JSFP*	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
pozostałe depozyty**	52,5	0,0%	11,7	0,0%	-40,8	-77,7%
zobowiązania wymagalne	0,1	0,0%	0,0	0,0%	-0,1	-100,0%
inne	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
3. Zagraniczne SPW	18.750,4	1,5%	16.776,4	1,2%	-1.974,0	-10,5%
Krajowy sektor pozabankowy	**380.199,3**	**30,7%**	**421.985,2**	**31,3%**	**41.785,9**	**11,0%**
1.Krajowe SPW	288.700,3	23,3%	346.398,4	25,7%	57.698,1	20,0%
1.1.Rynkowe SPW	204.338,4	16,5%	236.618,5	17,6%	32.280,1	15,8%
bony skarbowe	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje OK	19.648,9	1,6%	13.244,6	1,0%	-6.404,3	-32,6%
obligacje PS	48.563,3	3,9%	51.852,3	3,9%	3.289,0	6,8%
obligacje DS	44.777,2	3,6%	55.104,5	4,1%	10.327,3	23,1%
obligacje WS	18.599,9	1,5%	30.587,2	2,3%	11.987,2	64,4%
obligacje IZ	5.572,3	0,4%	0,0	0,0%	-5.572,3	-100,0%
obligacje WZ	64.176,8	5,2%	82.830,0	6,2%	18.653,2	29,1%
obligacje PP	3.000,0	0,2%	3.000,0	0,2%	0,0	0,0%
1.2. Oszczędnościowe SPW	84.361,9	6,8%	109.779,9	8,2%	25.417,9	30,1%
obligacje DOR	11.989,0	1,0%	10.534,9	0,8%	-1.454,2	-12,1%
obligacje ROR	2.957,2	0,2%	4.182,1	0,3%	1.224,9	41,4%
obligacje OTS	243,5	0,0%	214,1	0,0%	-29,5	-12,1%
obligacje POS	306,8	0,0%	0,0	0,0%	-306,8	-100,0%
obligacje DOS	2.185,4	0,2%	357,9	0,0%	-1.827,5	-83,6%
obligacje TOZ	878,4	0,1%	664,7	0,0%	-213,7	-24,3%
obligacje TOS	450,7	0,0%	9.268,7	0,7%	8.818,0	1956,7%
obligacje COI	50.764,9	4,1%	64.298,0	4,8%	13.533,1	26,7%
obligacje ROS	540,3	0,0%	792,0	0,1%	251,7	46,6%
obligacje EDO	13.488,1	1,1%	18.607,6	1,4%	5.119,5	38,0%
obligacje ROD	557,6	0,0%	860,0	0,1%	302,4	54,2%
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	86.848,3	7,0%	69.998,8	5,2%	-16.849,5	-19,4%
depozyty JSFP*	52.757,4	4,3%	38.464,3	2,9%	-14.293,2	-27,1%
pozostałe depozyty**	22.473,9	1,8%	15.007,3	1,1%	-7.466,5	-33,2%
zobowiązania wymagalne	105,9	0,0%	17,4	0,0%	-88,4	-83,5%
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	11.504,3	0,9%	16.504,3	1,2%	5.000,0	43,5%
inne	6,9	0,0%	5,5	0,0%	-1,4	-20,1%
3. Zagraniczne SPW	4.650,6	0,4%	5.588,0	0,4%	937,3	20,2%
II. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec nierezydentów	**411.471,4**	**33,2%**	**413.607,8**	**30,7%**	**2.136,4**	**0,5%**
1.Krajowe SPW	146.174,2	11,8%	132.174,1	9,8%	-14.000,1	-9,6%
1.1.Rynkowe SPW	145.936,6	11,8%	131.857,5	9,8%	-14.079,1	-9,6%
bony skarbowe	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje OK	3.003,0	0,2%	1.261,4	0,1%	-1.741,7	-58,0%
obligacje PS	44.158,9	3,6%	37.032,9	2,8%	-7.126,0	-16,1%
obligacje DS	84.756,8	6,8%	77.636,5	5,8%	-7.120,3	-8,4%
obligacje WS	12.093,9	1,0%	14.462,3	1,1%	2.368,4	19,6%
obligacje IZ	473,1	0,0%	0,0	0,0%	-473,1	-100,0%
obligacje WZ	1.450,8	0,1%	1.464,4	0,1%	13,6	0,9%
1.2. Oszczędnościowe SPW	237,6	0,0%	316,6	0,0%	79,0	33,3%
obligacje DOR	19,8	0,0%	14,6	0,0%	-5,2	-26,2%
obligacje ROR	5,0	0,0%	7,7	0,0%	2,6	52,4%
obligacje OTS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	59,7%
obligacje POS	0,3	0,0%	0,0	0,0%	-0,3	-100,0%
obligacje DOS	2,0	0,0%	0,1	0,0%	-1,9	-95,6%
obligacje TOZ	1,0	0,0%	0,5	0,0%	-0,5	-51,5%
obligacje TOS	1,2	0,0%	28,0	0,0%	26,8	2169,9%
obligacje COI	149,9	0,0%	190,0	0,0%	40,1	26,7%
obligacje ROS	0,0	0,0%	0,1	0,0%	0,1	233,0%
obligacje EDO	58,2	0,0%	75,5	0,0%	17,4	29,8%
obligacje ROD	0,1	0,0%	0,1	0,0%	0,0	43,5%
2. Zagraniczne SPW	151.667,5	12,2%	157.533,0	11,7%	5.865,5	3,9%
3. Kredyty i pożyczki zagraniczne	113.616,0	9,2%	121.820,5	9,0%	8.204,5	7,2%
Europejski Bank Inwestycyjny	31.100,1	2,5%	26.581,1	2,0%	-4.519,0	-14,5%
Bank Światowy	26.773,3	2,2%	23.380,8	1,7%	-3.392,6	-12,7%
Bank Rozwoju Rady Europy	3.046,8	0,2%	3.421,3	0,3%	374,5	12,3%
Komisja Europejska	52.695,7	4,3%	68.437,3	5,1%	15.741,6	29,9%
4. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	13,7	0,0%	2.080,2	0,2%	2.066,5	15074,1%

*) Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

**) Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE) oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP), depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

Tablica 6. Dochody budżetu państwa

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	Znowelizowana ustawa budżetowa na 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	4:2	4:3
	tys. zł			*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
DOCHODY OGÓŁEM	**504.820.801**	**601.378.366**	**573.957.932**	**113,7**	**95,4**
Dochody podatkowe i niepodatkowe	**502.238.455**	**597.585.000**	**570.576.513**	**113,6**	**95,5**
1. Dochody podatkowe	**465.456.109**	**536.833.242**	**506.866.723**	**108,9**	**94,4**
1.1. Podatek od towarów i usług	230.390.544	272.900.000	244.267.386	106,0	89,5
1.2. Podatek akcyzowy	79.773.438	83.800.000	84.798.844	106,3	101,2
1.3. Podatek od gier	3.885.730	4.500.000	4.475.682	115,2	99,5
1.4. Podatek CIT	70.136.603	77.606.988	67.883.082	96,8	87,5
1.5. Podatek PIT	68.107.159	83.570.254	91.665.808	134,6	109,7
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	3.786.792	4.600.000	3.912.329	103,3	85,1
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6.078.931	5.980.000	5.910.809	97,2	98,8
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	3.296.914	3.876.000	3.952.778	119,9	102,0
1.9. Podatki zniesione	0				
1.10. Pozostałe dochody podatkowe	0		5		
2. Dochody niepodatkowe	**36.782.345**	**60.751.758**	**63.709.791**	**173,2**	**104,9**
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	1.679.683	3.363.986	3.009.542	179,2	89,5
2.2. Wpłaty z zysku z Narodowego Banku Polskiego	844.455				
2.3. Cło	8.271.573	9.237.000	6.159.559	74,5	66,7
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	22.535.767	44.478.932	50.859.720	225,7	114,3
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	3.450.867	3.671.840	3.680.970	106,7	100,2
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	**2.582.347**	**3.793.366**	**3.381.418**	**130,9**	**89,1**



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 R.

INFORMACJA O WYKONANIU WYDATKÓW
W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Rada Ministrów
Warszawa
2024

Spis treści

Wprowadzenie 5
Funkcja 1. Zarządzanie państwem 7
Funkcja 2. Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny 22
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka 34
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym 40
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju 53
Funkcja 7. Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo 65
Funkcja 8. Kultura fizyczna 71
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe 77
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka 83
Funkcja 11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic 90
Funkcja 12. Środowisko 98
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny 111
Funkcja 14. Rynek pracy 123
Funkcja 15. Polityka zagraniczna 132
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie 142
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju 154
Funkcja 18. Sprawiedliwość 161
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa 173
Funkcja 20. Zdrowie 185
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka 197
Funkcja 22. Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna .. 211
Aneksy tabelaryczne 213

Wprowadzenie

Informacja o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w roku 2023 (dalej *Informacja*) stanowi wykonanie przepisu art. 182 ust. 2 pkt 5 i ust. 6 ustawy o finansach publicznych (uofp) nakładającego na Radę Ministrów obowiązek przedłożenia tego dokumentu Sejmowi oraz Najwyższej Izbie Kontroli wraz z rocznym sprawozdaniem z wykonania ustawy budżetowej. Informacja przedstawia omówienie i zestawienie planowanych i poniesionych wydatków oraz planowanych i osiągniętych wartości mierników stopnia realizacji celów sporządzane w układzie zadań budżetowych, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych (art. 182 ust. 6 pkt 2 uofp).

Materiały na potrzeby opracowania *Informacji* zostały przygotowane na zasadach określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1731), wydanego na podstawie art. 41 uofp, ustalającego rodzaje, formy i terminy oraz sposoby sporządzania sprawozdań z wykonania planów finansowych w układzie zadaniowym przez jednostki budżetowe, państwowe fundusze celowe, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej oraz państwowe osoby prawne.

Ponadto, zgodnie z art. 182 ust. 6 pkt 1 uofp, *Informacja* ta zawiera także dane dotyczące omówienia realizacji *Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (WPFP)* w zakresie wskazanym przez art. 104 ust. 1 pkt 2 tej ustawy, tj. w odniesieniu do celów wraz z miernikami stopnia ich realizacji, w układzie obejmującym główne funkcje państwa.

Sposób i zakres danych zaprezentowanych w sprawozdaniu jest adekwatny do ustaleń metodologicznych dotyczących podstawowych zagadnień planowania budżetowego w układzie zadaniowym, określonych w odniesieniu do 2023 r. przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 marca 2022 r. *w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej*.

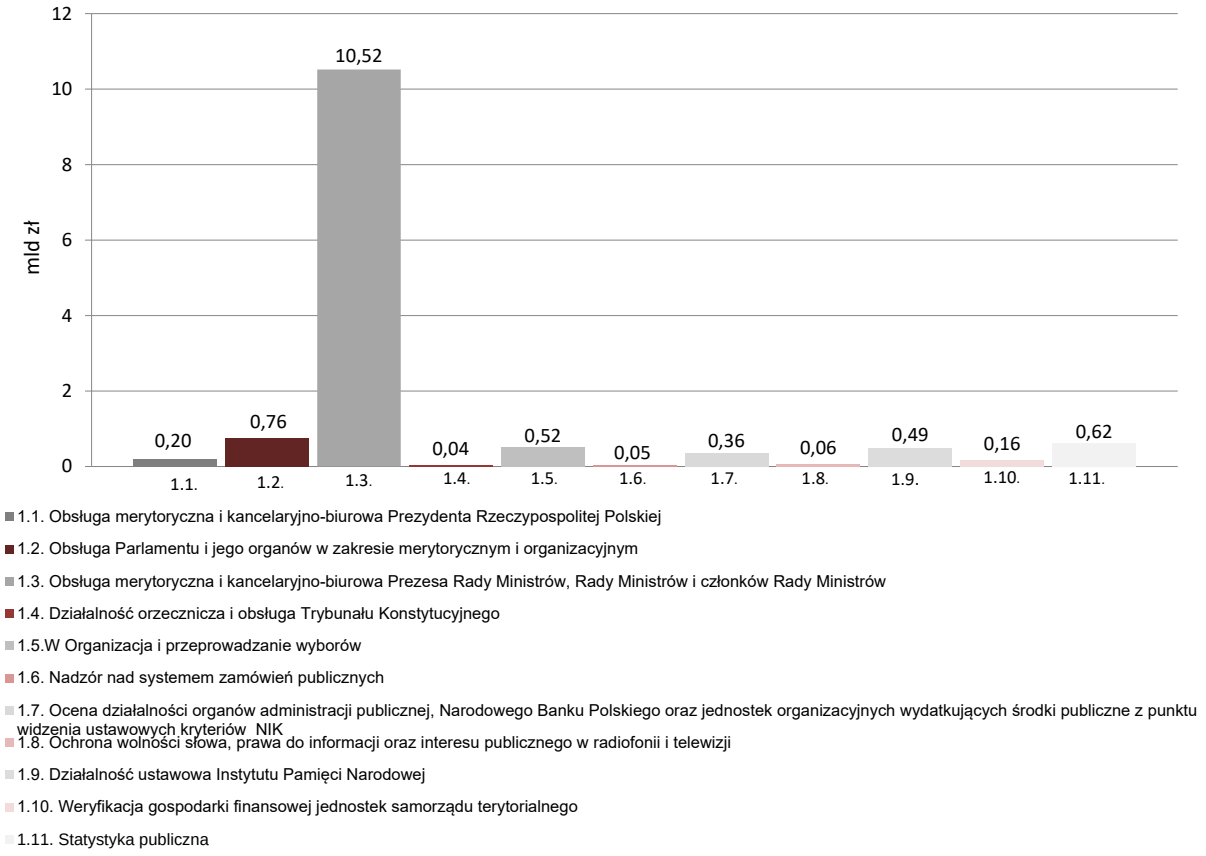
Niniejsza *Informacja* została opracowana na podstawie materiałów sprawozdawczych dysponentów, sporządzonych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym, jak również w oparciu o dodatkowe, szczegółowe komentarze i dane statystyczne przygotowane przez dysponentów, wskazujące na uwarunkowania oraz ryzyka wpływające na odchylenia wykonanych wartości mierników od wartości założonych w planie na rok 2023.

Funkcja 1.
Zarządzanie państwem

W zakresie funkcji realizowane były zadania mające na celu wypełnianie najistotniejszych postanowień Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, określających podstawowe zasady ustroju demokratycznego. Funkcja obejmowała sprawy dotyczące zagwarantowania prawidłowego funkcjonowania organów władzy ustawodawczej, wykonawczej i sądowniczej, a także realizację zadań przez te instytucje państwa, które miały istotny – ogólny wpływ na sprawne oraz przejrzyste i praworządne funkcjonowanie państwa. Ponadto, w funkcji ujęte zostały zadania związane z koordynacją polityki właścicielskiej, dotyczącej zarządzania mieniem państwowym.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 1. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **13.763.250 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 30.342 tys. zł.

Wykres 1: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 1.1. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Realizacja zadania polegała na zapewnieniu funkcjonowania instytucji pomocniczej Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – Kancelarii Prezydenta RP. Działalność wykonywana w ramach zadania miała zagwarantować sprawną i efektywną obsługę Urzędu Prezydenta RP (prawną, merytoryczną, organizacyjną, gospodarczą, finansową, kancelaryjno-biurową oraz techniczną) w realizacji jego konstytucyjnych i ustawowych kompetencji – dotyczących m.in. reprezentacji państwa na arenie międzynarodowej, sprawowania zwierzchnictwa nad Siłami Zbrojnymi RP, nadawania orderów i odznaczeń państwowych, nadawania obywatelstwa polskiego oraz stosowania prawa łaski. W zakresie zadania realizowana była także obsługa urzędu Biura Bezpieczeństwa Narodowego.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** i Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	207.492	0	200.310	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezydenta RP.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane było również przez Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 88,49 mln zł.

Zadanie 1.2. Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym

Realizacja zadania dotyczyła wykonywania czynności organizacyjnych, technicznych i doradczych związanych z działalnością Parlamentu. Zadanie obejmowało takie rodzaje działalności jak np.: przygotowanie i obsługę posiedzeń Sejmu i Senatu oraz posiedzeń komisji sejmowych i senackich, udzielanie wsparcia merytorycznego parlamentarzystom (w procesie legislacyjnym oraz podejmowaniu inicjatyw ustawodawczych), jak również zapewnianie posłom i senatorom technicznych, organizacyjnych oraz finansowych warunków wykonywania mandatu, a także prowadzenie spraw socjalno-bytowych parlamentarzystów.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Sejmu** i **Kancelarię Senatu.**

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Sejmu i Kancelarii Senatu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	838.803	0	760.780	0

Zadanie 1.3. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów

Zadanie polegało na realizacji działań związanych z zapewnieniem sprawnej i efektywnej obsługi Prezesa Rady Ministrów oraz innych organów opiniodawczo-doradczych i pomocniczych PRM i RM, jak również związanych z tworzeniem i ogłaszaniem prawa. Zadanie realizowane było m.in. poprzez: obsługę działalności legislacyjnej Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów, obsługę prawną Rady Ministrów i Prezesa Rady Ministrów, redagowanie i udostępnianie Dziennika Ustaw RP oraz Dziennika Urzędowego RP „Monitor Polski”, prowadzenie działalności szkoleniowej dot. legislacji. W ramach zadania rozpatrywane były również skargi, wnioski i petycje. Zadanie obejmowało także zarządzanie korpusem służby cywilnej oraz podnoszenie jakości pracy w urzędach administracji publicznej, nadzór nad członkami służby cywilnej i ich rozwój zawodowy.
W zakresie tego obszaru działań znajdowało się także zapewnienie przygotowania członków korpusu służby cywilnej, w tym słuchaczy Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, do prawidłowego wykonywania zadań w urzędach administracji publicznej. Ponadto, zapewniono obsługę Prezesa Rady Ministrów w zakresie zadań związanych z zarządzaniem mieniem państwowym.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezesa Rady Ministrów**, **Rządowe Centrum Legislacji**, Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Fundusz Inwestycji Kapitałowych, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, Polski Instytut Ekonomiczny.

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezesa Rady Ministrów oraz jednostek podległych, a także Rządowego Centrum Legislacji.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	502.653	10.582	10.496.638	19.552

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Centrum Obsługi Administracji Rządowej, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 84,91 mln zł;
2. Fundusz Inwestycji Kapitałowych, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 1.950,00 mln zł;
3. Instytut Europy Środkowej, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 5,51 mln zł;
4. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 9,67 mln zł;
5. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 6,04 mln zł;
6. Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 18,85 mln zł;
7. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 17,80 mln zł;
8. Polski Instytut Ekonomiczny, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 15,81 mln zł.

Zadanie 1.4. Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego

Zadanie obejmowało działalność orzeczniczą Trybunału Konstytucyjnego w zakresie zgodności przepisów prawa uchwalanych przez władzę ustawodawczą oraz wydawanych przez centralne organy państwa, a także obsługi technicznej w zakresie organizacyjnym i merytorycznym. Realizacja zadania ma służyć poprawie stanu zgodności stanowionego prawa z Konstytucją RP i ratyfikowanymi umowami międzynarodowymi poprzez m.in. kontrolę hierarchicznej zgodności aktów prawnych, przy jednoczesnym zwiększaniu sprawności rozpatrywania spraw przesyłanych do Trybunału Konstytucyjnego od uprawnionych podmiotów w procesie kontroli konstytucyjności prawa (dzięki wsparciu obsługi merytorycznej i organizacyjnej Trybunału Konstytucyjnego).

Zadanie realizowane było przez **Trybunał Konstytucyjny**.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.4. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	37.787	0	36.574	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Trybunału Konstytucyjnego.

Zadanie 1.5.W Organizacja i przeprowadzanie wyborów

Zakres zadania dotyczy organizacji w Rzeczypospolitej Polskiej wyborów do Sejmu i Senatu, wyborów Prezydenta RP, wyborów do Parlamentu Europejskiego, wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, wyborów uzupełniających, przedterminowych i ponownych. Zadanie obejmuje także przeprowadzanie referendów o zasięgu regionalnym oraz ogólnokrajowym, jak również koordynacji organizacji wyborów realizowanych przez jednostki Krajowego Biura Wyborczego na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW, finansowania działalności lokalnych organów wyborczych. W ramach zadania prowadzone są sprawy związane z ustanawianiem zarządów komisarycznych. Ponadto w zadaniu ujęto finansowanie partii politycznych – subwencje i dotacje dla partii politycznych i komitetów wyborczych (a także kontrolę finansowania partii politycznych i kampanii wyborczych).

Zadanie realizowane było przez **Krajowe Biuro Wyborcze**, Ministerstwo Finansów oraz Wojewodów.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	164.229	0	520.488	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego lub kategorię wydatków, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Krajowego Biura Wyborczego.

Zadanie 1.6. Nadzór nad systemem zamówień publicznych

Realizacja zadania zapewniała kontrolę procesu udzielania zamówień publicznych w zakresie przewidzianym ustawą, co wpłynęło na skuteczne wykrywanie wszelkich nieprawidłowości oraz zapewniło sprawne i skuteczne funkcjonowanie systemu środków

ochrony prawnej. Prowadzone były pozakontrolne działania w zakresie przestrzegania zasad systemu zamówień, upowszechniana była wiedza z zakresu zamówień publicznych, organizowane były przedsięwzięcia edukacyjne, a także prowadzona była działalność wydawnicza dotycząca tej problematyki.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Zamówień Publicznych**.

Celem określonym dla zadania było utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.6. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	51.772	601	44.583	590

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	80	91,1

Komentarz:

Działania dotyczą przede wszystkim zamówień o wartości niższej od progów unijnych, określonych przepisami prawa, stanowiących jednocześnie przeważającą część rynku zamówień publicznych w Polsce. W obszarze działalności kontrolnej kluczowe jest jej nieprzerwane realizowanie, w szczególności w zakresie obligatoryjnych kontroli uprzednich zamówień współfinansowanych ze środków UE.

Określona na 2023 rok wartość tego miernika uwzględniała zarówno poziom osiąganych wartości miernika w latach poprzednich, jak również potencjalne ryzyka dla jego wykonania. Osiągnięcie wartości przedmiotowego miernika w 2023 r. na wyższym poziomie od zaplanowanego było wynikiem stabilizacji wprowadzonych regulacji prawnych i orzecznictwa związanego ze stosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych. Porównywalna w odniesieniu do 2022 r. liczba wniosków o przeprowadzenie kontroli doraźnych, miała wpływ na osiągnięcie zbliżonej wartości.

Kontynuowane były działania zarządcze, których celem było usprawnienie realizacji zadań m.in. poprzez priorytetyzację realizowanych przedsięwzięć.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 1.7. Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK

Zadanie obejmowało działania służące ocenie sprawności funkcjonowania państwa oraz skuteczności gospodarowania środkami publicznymi poprzez wskazywanie zagrożeń nieprawidłowości, nierzetelności i braku uczciwości w realizacji zadań publicznych. Celem oceny było zapewnienie możliwości jak najlepszego wypełniania przez państwo jego obowiązków wobec obywateli, jak również wzmocnienie dbałości o przestrzeganie prawa i reguł gospodarności. Osiąganiu tych celów sprzyjało stosowanie nowoczesnych metod planowania, programowania i przeprowadzania kontroli, opartych na jednolitych standardach i metodyce, z udziałem technik informatycznych, a także stałe doskonalenie metodycznych podstaw kontroli.

Zadanie realizowane było przez **Najwyższą Izbę Kontroli**.

Celem określonym dla zadania było wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.7. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	367.956	0	357.800	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 15	19

Komentarz:

Miernik odnosi się do bardzo istotnego elementu działalności NIK, jakim jest kontrola wykonania budżetu państwa. Jej wyniki umożliwiają wywiązanie się z konstytucyjnego obowiązku przedłożenia Sejmowi Analizy wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej wraz z absolutorium dla Rady Ministrów. Miernik pozwala na pomiar rezultatów zadań w zakresie oceny działalności organów administracji publicznej oraz Narodowego Banku Polskiego.

Głównymi czynnikami, które w 2023 r. wpłynęły na osiągniętą wartość miernika to:

1) odpowiednie założenia co do wielkości badanych prób na etapie opracowania programu kontroli,

2) wprowadzenie konieczności uzgadniania z departamentem koordynującym, tj. Departamentem Budżetu i Finansów, każdego przypadku odstąpienia od badania określonej wielkości zrealizowanych wydatków.

Prowadzony był też bieżący nadzór nad realizacją przyjętego założenia odnośnie do wielkości próby zbadanych wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne NIK oraz Departament Budżetu i Finansów z wykorzystaniem Systemu Monitorowania Postępowania Kontrolnego (SMOK II).

Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	> 60	83,6

Komentarz:

Miernik ten obejmuje wszystkie obszary działalności kontrolnej NIK istotne z punktu widzenia pozytywnego oddziaływania na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych. Osiągnięta wartość pozwala na ocenę skuteczności realizacji celu, przy założeniu, że przyjęte do realizacji wnioski pokontrolne przyczyniają się do sprawnego funkcjonowania państwa. Miernik został wykonany na wyższym poziomie w stosunku do minimalnego poziomu wykonania przyjętego w planie. Realizację miernika wspierały m.in. takie działania jak:

1) stały monitoring wykorzystania wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych oraz wykonania wartości miernika,
2) realizacja przez kierowników jednostek kontrolowanych obowiązku informacyjnego o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań, zgodnie z art. 62 ustawy o NIK.

W 2023 r. realizowano także kontrole doraźne sprawdzające, badanie stanu realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych w latach poprzednich w ramach kontroli planowych, a także prowadzono stały monitoring wykorzystania wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych oraz wykonania wartości miernika.

Zadanie 1.8. Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji

Zadanie dotyczyło realizacji kompetencji ustawowych Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji (KRRiT), wynikających z art. 6 ustawy o radiofonii i telewizji, w ramach działalności ukierunkowanej na ochronę wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji. W zakresie realizacji zadania wydawane były rozstrzygnięcia w sprawach koncesji na rozpowszechnianie programów, sprawowana była kontrola działalności nadawców publicznych i komercyjnych dostawców audiowizualnych usług medialnych pod kątem przepisów zawartych w ustawie o radiofonii i telewizji (m.in. w obszarze ochrony małoletnich, warunków rozpowszechniania przekazów handlowych, zapewnienie udogodnień dla osób z dysfunkcją narządu wzroku lub słuchu), rozpatrywanie skarg oraz opiniowane były projekty aktów prawnych. Prowadzone były rejestry programów rozpowszechnianych wyłącznie w sieciach teleinformatycznych i rozprowadzanych w sieciach operatorów telekomunikacyjnych. Prowadzone były wykazy dostawców audiowizualnych usług medialnych na żądanie oraz dostawców platform

udostępniania wideo. Określane były opłaty abonamentowe oraz podział wpływów z tych opłat między spółki publicznego radia i telewizji. Ponadto, organizowane były badania treści i odbioru usług medialnych. Ponadto, prowadzona była współpraca z innymi organami państwowymi i innymi instytucjami w zakresie edukacji medialnej, a także z Komisją Europejską i organami regulacyjnymi z państw członkowskich UE i państw kandydujących (Ukraina) właściwymi w sprawach usług medialnych i platform udostępniania wideo.

Zadanie realizowane było przez **Krajową Radę Radiofonii i Telewizji** oraz Krajowy Instytut Mediów.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach;
- Działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce;
- Nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.8. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	83.323	0	64.196	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	98	98,3

Komentarz:

Wartość docelowa miernika jest mierzona procentem rozpatrzonych skarg i wniosków wpływających do KRRiT oraz aktywności organu dotyczącej sytuacji na rynku mediów audiowizualnych w zakresie debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach.

W drugiej połowie 2023 r. zaobserwowano zwiększoną liczbę wystąpień kierowanych do KRRiT dotyczących sposobu prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach, zarówno publicznych, jak i komercyjnych. Miało to związek przede wszystkim z kampanią wyborczą prowadzoną w mediach przed wyborami parlamentarnymi. Tego typu wystąpienia były na bieżąco rozpatrywane.

1) Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Strategii Regulacyjnej w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)

2) Procentowy udział sumy zadań wykonanych do sumy zadań zaprojektowanych w Strategii Regulacyjnej w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych (w %)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
Wartości miernika	1) 100 2) 100	1) 100 2) 100

Komentarz:

Wartość mierników została ustalona na podstawie zadań zaplanowanych z Strategii Regulacyjnej KRRiT oraz w Planie Pracy KRRiT i Biura KRRiT, w tym w zakresie nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych.

Na wykonanie planowanej wartości miernika wpłynęły w dużej mierze współpraca z instytucjami zajmującymi się obszarem mediów audiowizualnych, a także podnoszenie kompetencji merytorycznych związanych z dostępem do aktualnych badań i raportów w szczególności w związku z przygotowaniem Sprawozdania z działalności KRRiT oraz sporządzenia Informacji o podstawowych problemach radiofonii i telewizji za 2023 r., przedkładanej do Sejmu, Senatu i Prezydenta RP.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Krajowy Instytut Mediów, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 30,30 mln zł.

Zadanie 1.9. Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej

W ramach zadania Instytut realizował działalność statutową (archiwalną, śledczą, lustracyjną i edukacyjną) określoną w ustawie o Instytucie Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu (IPN). Ustawowym zadaniem IPN jest poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego, poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność archiwalna dotyczyła ewidencjonowania, gromadzenia, przechowywania, opracowywania, zabezpieczania, udostępniania i publikowania dokumentów organów bezpieczeństwa państwa, wytworzonych oraz gromadzonych od 22 lipca 1944 r. do 31 lipca 1990 r., a także organów bezpieczeństwa Trzeciej Rzeszy Niemieckiej i Związku Socjalistycznych Republik Radzieckich, dotyczących zbrodni popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność śledcza polegała na prowadzeniu postępowań w zakresie ścigania zbrodni nazistowskich, komunistycznych i innych przestępstw stanowiących zbrodnie przeciwko pokojowi, ludzkości lub zbrodni wojennych, popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz postępowań o czyny z art. 54 i 55 ustawy o IPN. W zakresie działalności lustracyjnej przygotowywane i publikowane były informacje dotyczące funkcjonariuszy organów bezpieczeństwa państwa, osób rozpracowywanych, funkcjonariuszy państwowych

i partyjnych w latach 1944-1990 oraz osób publicznych, prowadzony był rejestr oświadczeń lustracyjnych oraz przygotowywane i prowadzone były postępowania lustracyjne. Ponadto IPN realizował działalność edukacyjną obejmującą m.in. działalność wydawniczą, wystawienniczą, naukową, badawczą i dokumentacyjną.

Zadanie realizowane było przez **Instytut Pamięci Narodowej – Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu;
- Prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników;
- Poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.9. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	482.983	0	486.338	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	44.850	41.835

Komentarz:

Pion archiwalny IPN prowadzi działalność szerzącą wiedzę o zadaniach Instytutu m.in. poprzez organizację konferencji o materiałach pozyskanych do zasobu Instytutu, organizację warsztatów edukacyjnych, promowanie działalności w mediach społecznościowych, informując przy tym o możliwości składania wniosków i warunkach zapoznania się z materiałami zgromadzonymi w zasobie. Realizacja miernika jest uzależniona od liczby wpływających wniosków o udostępnienie dokumentów od wnioskodawców wszystkich kategorii.

Wykonanie miernika na poziomie niższym od planowanego wynikało z mniejszej liczby wniosków wpływających do Archiwum IPN.

Archiwum IPN prowadziło jednak działalność szerzącą wiedzę o zadaniach Instytutu informując przy tym o możliwości i warunkach zapoznania się z materiałami zgromadzonymi w zasobie. Podjęto działania zmierzające do pośredniego zwiększenia liczby wnioskodawców przez rozpropagowanie wiedzy o materiałach archiwalnych znajdujących się w zasobie oraz o działalności, jaką prowadzi np. poprzez organizowanie warsztatów, konferencji czy wydarzeń kulturalnych typu Noc Muzeów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
Wartości miernika	1) 3.961*) 2) 103**)	1) 4.782*) 2) 109**)

Komentarz:

Instytut Pamięci Narodowej przyjął pomiar swojej działalności odnoszący się do dwóch aspektów działalności Instytutu. Pierwsza z wartości, prezentowanych dla tego miernika, dotyczy przedsięwzięć z zakresu działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacji ich wyników.

Na wyższe wykonanie miernika w 2023 r. w przypadku pierwszej z wartości miernika „Liczba zrealizowanych przedsięwzięć" (w zakresie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacji ich wyników) wpływ miało m.in.:

1) upamiętnianie rocznic historycznych poprzez wydarzenia kulturalne w kraju i za granicą,
2) promowanie wydarzeń historycznych poprzez spektakle teatralne, koncerty, festiwale i widowiska artystyczne związane z najnowszą historią Polski,
3) organizowanie warsztatów historycznych, edukacyjnych i muzycznych dla dzieci i młodzieży, konkursów edukacyjnych, rajdów, miejskich gier edukacyjnych, krajowych i zagranicznych Przystanków Historia, prezentacja wystaw, prowadzenie lekcji z historii najnowszej dla wszystkich poziomów nauczania, popularyzacja wiedzy historycznej poprzez cykle spotkań otwartych, szkolenia i seminaria dla nauczycieli,
4) produkcja słuchowisk radiowych, filmów o tematyce historycznej,
5) prowadzenie działalności wydawniczej i prezentacja publikacji Instytutu na licznych targach książki,
6) prowadzenie prac badawczych, naukowych i kwerend archiwalnych,
7) organizacja konferencji prasowych, briefingów i innych działań medialnych,
8) intensyfikacja działań w mediach społecznościowych.

W 2023 r. IPN zorganizował Kongres Pamięci Narodowej na PGE Narodowym. Ponadto, Biuro Nowych Technologii IPN wydało trzy nowe projekty: „Cyfrowi Bohaterowie", grę „Warsaw Rising – Miasto Bohaterów" oraz etiudę o losach rodziny Ulmów „Świadectwo POMOCY", które były promowane na różnych wydarzeniach związanych z edukacją w kraju i za granicą m. in. na targach PAX East w Bostonie, PAX WEST w Seattle, GAMESCOM w Kolonii, targach gamingowych Poznań Games Arena, konferencji „Europa Karpat", Światowym Kongresie Kopernikańskim, XIV Europejskim Forum Gospodarczym, podczas Nocy Muzeów, na Targach Książki i Mediów.

Wśród przedsięwzięć o charakterze międzynarodowym należy wymienić także wystawę „Szlaki Nadziei. Odyseja Wolności", która była prezentowana w różnych częściach świata np. w Meksyku, Argentynie, USA, Izraelu, na Węgrzech.

W zakresie drugiej z wartości tego miernika, w 2023 r. również nastąpiło wyższe w stosunku do planowanego wykonania, co było możliwe w szczególności dzięki:

1) optymalizacji organizacji Biura Poszukiwań i Identyfikacji umożliwiającej podjęcie dodatkowych działań poszukiwawczych oraz dodatnim wynikom badań naukowych dzięki większej skuteczności w typowaniu miejsc spoczynku osób, które straciły życie wskutek walk z narzuconym systemem totalitarnym, jak również położeniu dużego nacisku na prowadzenie badań identyfikacyjnych odnalezionych szczątków ludzkich,
2) kontynuowaniu propagowania wiedzy o najnowszej historii Polski, przez co świadomość społeczeństwa odnośnie do zbrodni totalitaryzmu corocznie wzrasta (zwiększenie liczby osób składających wnioski z informacjami o miejscu spoczywania szczątków ofiar zbrodni komunistycznych i niemieckich).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Przedsięwzięcia Biura Edukacji Narodowej, Wydawnictwa IPN, Biura Przystanków Historia, Biura Wydarzeń Kulturalnych, Biura Rzecznika Prasowego, Biura Współpracy Międzynarodowej, Biura Nowych Technologii, Biura Badań Historycznych oraz Biura Prezesa, a także Archiwum IPN.
**) Przedsięwzięcia Biura Poszukiwań i Identyfikacji.

Zadanie 1.10. Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego

W ramach zadania Regionalne Izby Obrachunkowe sprawowały nadzór nad działalnością jednostek samorządu terytorialnego w zakresie spraw finansowych oraz dokonywały kontroli gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, związków międzygminnych, stowarzyszeń powiatów, samorządowych jednostek organizacyjnych, w tym samorządowych osób prawnych, a także innych podmiotów – w zakresie wykorzystywania przez nie dotacji przyznawanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego. RIO opracowywały raporty, analizy i opinie w sprawach określonych ustawami. W zakresie objętym nadzorem i kontrolą prowadziły działalność informacyjną, instruktażową oraz szkoleniową.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.10. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	151.397	0	155.831	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych - adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 92	99
Komentarz: Miernik prezentuje efekt działalności 16 Regionalnych Izb Obrachunkowych (RIO). Przyjmuje się, że w wyniku podjęcia działań kontrolnych i skierowanych na podstawie ich wyników wystąpień pokontrolnych weryfikowana jest poprawność gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego (również, gdy kontrolą objęte są podmioty spoza sektora publicznego, korzystające z dotacji ze środków jednostek samorządu terytorialnego). Realizacja miernika ma wpływ na usuwanie ze sfery finansów publicznych działań niepożądanych, niezgodnych z prawem i ma istotne znaczenie dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jst podlegających kontroli i nadzorze izb.		

Na realizację wartości miernika oddziaływały, w poszczególnych RIO, takie czynniki jak:

1) przyjęcie większej, niż zakładano liczby wniosków do realizacji przez jednostki kontrolowane,
2) stała analiza tematyki kontroli kompleksowej i wybór najistotniejszych zagadnień do kontroli (obciążonych największym ryzykiem dla finansów publicznych),
3) monitoring wykonania planu kontroli, a w konsekwencji wydanych zaleceń pokontrolnych,
4) kilkustopniowa weryfikacja wystąpień pokontrolnych pod kątem zasadności formułowania wniosków i właściwie zastosowanej podstawy prawnej (bieżący kontakt z Zespołami Radców Prawnych) kierowanych do jst,
5) precyzyjnie i zrozumiale formułowane ustalenia i wnioski pokontrolne, niestanowiące przeszkód do ich przyjęcia i realizacji przez kierowników jednostek kontrolowanych,
6) informacje o wynikach kontroli, w tym stwierdzonych nieprawidłowościach, upowszechniano dodatkowo poprzez materiały informacyjne, instruktażowe i szkoleniowe przygotowywane z myślą o pracownikach jst,
7) odpowiednie przygotowanie kadry inspektorów – bieżące szkolenia i instruktaż inspektorów kontroli,
8) wsparcie postępowań kontrolnych i realizacji ustawowych zadań mające na celu rozwój i unowocześnienie metodyki kontroli, przy wykorzystaniu własnych doświadczeń, jak i rozwiązań przyjętych w innych RIO lub innych organach kontroli państwowej – w tym w szczególności w zakresie wsparcia technicznego – infrastruktura IT.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 1.11. Statystyka publiczna

Zadanie obejmowało działalność Głównego Urzędu Statystycznego i jednostek mu podległych lub nadzorowanych. Zadanie ukierunkowane było na zapewnienie bezpieczeństwa informacyjnego kraju. Realizacja zadania umożliwiała funkcjonowanie statystyki publicznej. Przeprowadzane były prace naukowo-badawcze i szkoleniowo-edukacyjne wspomagające działalność służb statystyki publicznej. Działania ujęte w zadaniu polegały m.in. na zbieraniu, gromadzeniu oraz opracowywaniu danych statystycznych, w oparciu o spójną metodologię Europejskiego Systemu Statystycznego (tj. tak, aby zapewnić potrzeby zarówno odbiorców krajowych, jak i międzynarodowych – poprzez porównywalność wyników). W ramach zadania udostępniane i rozpowszechniane były także wynikowe informacje statystyczne oraz prowadzone były krajowe rejestry urzędowe dotyczące podmiotów gospodarki narodowej i podziału terytorialnego kraju.

Zadanie realizowane było przez **Główny Urząd Statystyczny**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju;
- Zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.11. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	577.503	3.728	609.370	10.200

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)

2) Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 100 2) 100	1) 100 2) 100

Komentarz:

Pierwszy z ww. mierników umożliwia ocenę realizacji zadań wynikających ze zobowiązań prawnych, dotyczących dostarczenia użytkownikom wynikowych informacji statystycznych. Miernik drugi ma za zadanie określić poziom realizacji zobowiązań Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (GUS) dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności – takie założenie zostało przyjęte ze względu na specyfikę oraz zasady prowadzenia krajowego rejestru urzędu podmiotów gospodarki narodowej REGON i krajowego rejestru urzędowego podziału terytorialnego kraju TERYT.

Do pełnego wykonania wartości mierników przyczyniły się m.in.:

1) stałe monitorowanie jednostek w zakresie terminowości przekazywania danych,
2) monitorowanie wewnętrznych procesów przetwarzania i przygotowania danych statystycznych,
3) nadzór nad bezpieczeństwem teleinformatycznym przez administratorów sieci,
4) terminowa realizacja wniosków aktualizujących rejestr REGON składanych przez podmioty oraz generowanych w oparciu o dane administracyjne,
5) terminowe i poprawne wprowadzanie zmian w systemach rejestru TERYT.

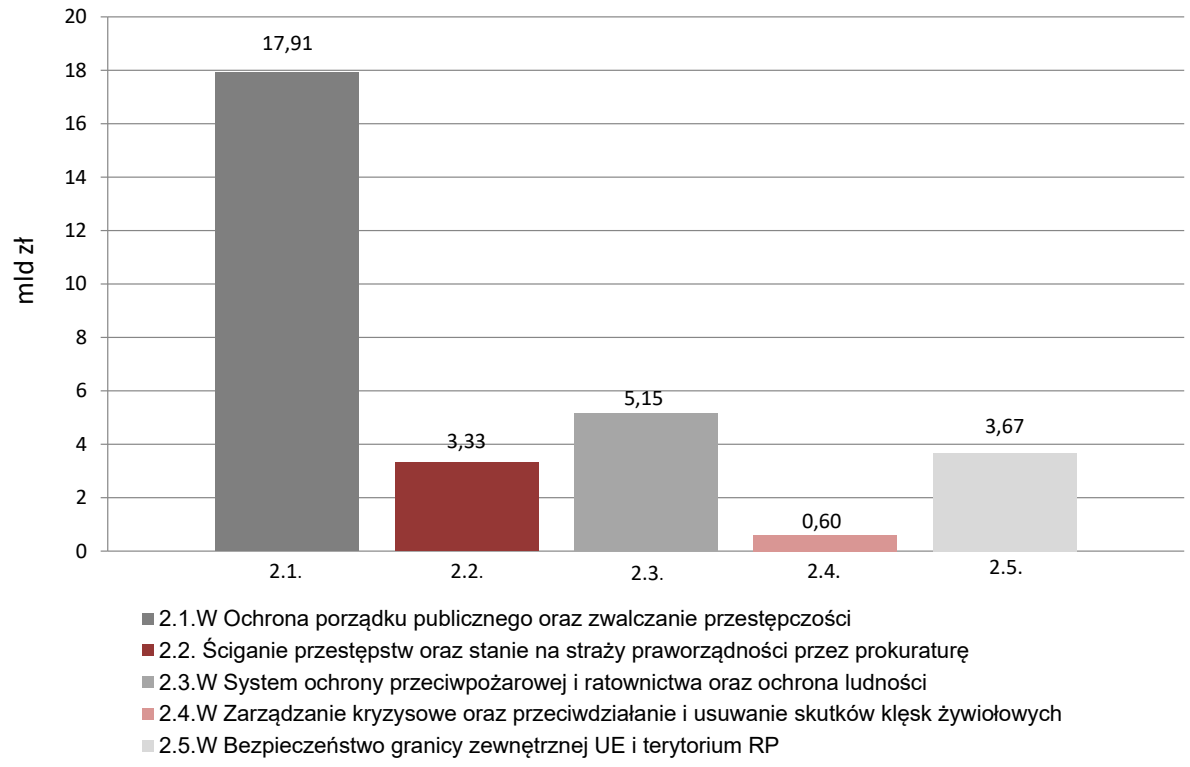
W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Funkcja 2.
Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny

W zakresie funkcji ujęte zostało funkcjonowanie służb państwowych – bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego – ukierunkowane na zapobieganie i zmniejszanie przestępczości (w tym np. przestępczości zorganizowanej, zwalczanie korupcji i zagrożeń terrorystycznych), a także na zapewnienie bezpieczeństwa granicy zewnętrznej Unii Europejskiej i terytorium RP oraz sprawy związane z zapobieganiem i łagodzeniem skutków katastrof naturalnych lub spowodowanych działalnością człowieka. Zapewniane było bezpieczeństwo najważniejszych osób, urządzeń i obiektów w państwie. Ponadto, prowadzona była działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej, jak również – działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim, a także dotyczące poprawy bezpieczeństwa na drogach.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 2. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **30.661.236 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 733.627 tys. zł.

Wykres 2: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 była **poprawa funkcjonowania służb bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 2. przyjęto następujące mierniki:

- Wskaźnik wykrywalności przestępstw ogółem (w %) – jego wykonanie w 2023 r. wyniosło 72,06%, wobec poziomu co najmniej 68% przyjętego w planie. Na wykonanie miernika wpływ miały przedsięwzięcia ukierunkowane na zwiększenie skuteczności pracy Policji w wykrywaniu sprawców przestępstw, w tym m.in.: intensywna praca operacyjno-rozpoznawcza i dochodzeniowo-śledcza Policji, która przyczyniła się do zwiększenia wykrywalności w 7 kategoriach przestępstw, wykorzystywanie nowoczesnych środków technicznych i technologii w procesie wykrywczym oraz stałe podnoszenie świadomości społecznej;
- Średni czas oczekiwania na podjęcie interwencji podmiotów ratowniczych Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego od momentu przyjęcia zgłoszenia (w minutach i sekundach) – wartość wykonania miernika w 2023 r. wyniosła 12 min. 55 sek., wobec zaplanowanej na poziomie nie dłużej niż 10 minut. Osiągnięta wartość miernika przekracza wartość planowaną, przede wszystkim z powodu jednoczesnego wystąpienia wielu zdarzeń na danym obszarze i w następstwie priorytetyzacji obsługi tych zdarzeń (zdarzenia nie dotyczące ratowania zdrowia i życia są obsługiwane w drugiej kolejności);
- Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %) – wartość miernika w 2023 r. zaplanowano na poziomie co najmniej 88%, natomiast wykonanie wyniosło 91,85%. Uwarunkowania realizacji zadań Straży Granicznej w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 2.5.W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP.

Zadanie 2.1.W Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczyło szerokiego obszaru działalności publicznej ukierunkowanej na zapewnienie ochrony porządku publicznego – życia i zdrowia ludzi oraz mienia przed bezprawnymi działaniami naruszającymi te dobra, a jednocześnie mającej na celu zwalczanie przestępczości. Realizowane były działania polegające m.in. na wykonywaniu służby prewencyjnej – patrolowej i obchodowej, służące zapewnieniu bezpieczeństwa i porządku w miejscach publicznych oraz w środkach publicznego transportu i komunikacji publicznej, w ruchu drogowym i na wodach przeznaczonych do powszechnego korzystania. Inicjowane i organizowane były działania mające na celu zapobieganie popełnianiu przestępstw i wykroczeń oraz zjawiskom kryminogennym. Gromadzone oraz przetwarzane i przekazywane (uprawnionym podmiotom) były informacje kryminalne, a także wykonywana była koordynacja działań na rzecz poprawy bezpieczeństwa powszechnego w porządku publicznym. Zadanie obejmowało rozpoznawanie, zapobieganie i wykrywanie przestępstw i wykroczeń. Zwalczanie i zapobieganie przestępczości dotyczyło m.in. zjawiska korupcji, przestępczości gospodarczej, przestępczości zorganizowanej o zasięgu krajowym i międzynarodowym (m.in. o charakterze ekonomicznym i narkotykowym), jak też zagrożeń

terrorystycznych. Ponadto zapewniane było bezpieczeństwo naczelnych organów państwa, obiektów i urządzeń o szczególnym znaczeniu, konwojowanie oraz nadzór nad zatrzymanymi, a także stosowanie zabezpieczeń policyjnych, poszukiwanie osób zaginionych i ukrywających się przed organami ścigania oraz przeciwdziałanie handlowi ludźmi. Realizowane były zadania związane z operacjami policyjnymi podejmowanymi w celu zapewnienia porządku i bezpieczeństwa podczas organizowanych zgromadzeń publicznych oraz imprez masowych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Państwową Agencję Atomistyki, Wojewodów, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego oraz **Fundusz Wsparcia Policji**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa obywateli.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	15.807.288	237.034	17.626.483	280.674

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Średniookresowy wskaźnik zagrożenia (średnia – w danym okresie – liczba przestępstw na 100 tys. ludności)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≤ 194	178,28

Komentarz:

Wartość miernika została wyliczona na podstawie stosunku liczby stwierdzonych przestępstw do liczby ludności faktycznie zamieszkałej na obszarze administracyjnym Polski.

Uzyskana wartość miernika jest efektem m.in. wykonywania przez policjantów czynności operacyjno-rozpoznawczych i dochodzeniowo-śledczych w celu rozpoznawania, zapobiegania, wykrywania przestępstw. Prowadzenie skutecznych działań zmierzających do zapobiegania przestępczości oraz wykrywania przestępstw i ścigania ich sprawców wynikało z przyjętej strategii działania wynikającej z zadań określonych w ustawie o Policji.

Wpływ na osiągniętą wartość miernika miały m.in.: prowadzenie współpracy międzynarodowej w zakresie przeciwdziałania i zwalczania przestępczości, jak też współpracy Policji ze społeczeństwem w zakresie reagowania na niezgodne z prawem zachowania, a ponadto praca operacyjno-rozpoznawcza i dochodzeniowo-śledcza Policji.

Działaniami mającymi na celu wzmocnienie efektów realizacji zadania były w 2023 r. m.in. bieżące analizy osiąganych wyników przez poszczególne garnizony Policji oraz działania ukierunkowane na zwiększenie efektywności i skuteczności prowadzonych czynności dochodzeniowo-śledczych, jak też – stałe dostosowanie programów nauczania na kursach doszkalających policjantów do dynamiki zmian w zakresie metod i form dokonywania przestępstw (nowe technologie).

Istotną inwestycją podjętą w ramach zadania w rok 2023 były zintensyfikowane działania ukierunkowane przeciwko sprawcom oszustw metodą „na wnuczka", „pod legendą", gdzie główną grupą pokrzywdzonych ww. przestępstwem stanowią seniorzy.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych oraz rezerwy ogólnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centrum Usług Logistycznych, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 54,74 mln zł;
2. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 1,73 mln zł;
3. Fundusz Wsparcia Policji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 142,48 mln zł.

Zadanie 2.2. Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę

Zadanie dotyczyło działalności prokuratury zapewniającej poszanowanie praw obywateli oraz ujawnianie przestępstw i ściganie ich sprawców. W szczególności realizacja tego zadania następowała poprzez prowadzenie lub nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach karnych oraz sprawowanie funkcji oskarżyciela publicznego przed sądami, a także koordynowanie działalności w zakresie ścigania przestępstw lub przestępstw skarbowych, prowadzonej przez inne organy państwowe. Realizowane działania obejmowały również wytaczanie powództw w sprawach cywilnych oraz składanie wniosków i udział w postępowaniu sądowym w sprawach cywilnych, z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, jeżeli tego wymagała ochrona praworządności, interesu społecznego, własności lub praw obywateli oraz zaskarżanie do sądu niezgodnych z prawem decyzji administracyjnych i udział w postępowaniu sądowym w sprawach zgodności z prawem takich decyzji, a także podejmowanie środków zmierzających do prawidłowego i jednolitego stosowania prawa w postępowaniu sądowym, administracyjnym, w sprawach o wykroczenia oraz w innych postępowaniach przewidzianych przez ustawę.

Zadanie realizowane było przez **Prokuraturę Krajową** i Ministerstwo Obrony Narodowej.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.150.356	4.320	3.323.369	6.561

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik pozostałości spraw karnych

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1,30	1,40

Komentarz:

Planowana na 2023 r. wartość miernika uwzględniała utrzymanie się wysokiego poziomu wpływu spraw karnych do powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury, na wszystkich szczeblach. Osiągnięcie zakładanego wyniku możliwe było dzięki kontynuowaniu stosowania wypracowanych we wcześniejszych latach rozwiązań organizacyjnych, umożliwiających efektywną realizacje zadań ustawowych. Czynniki wpływające na wykonanie miernika nie uzasadniały podejmowania dodatkowych działań o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 2.3.W System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności

W ramach zadania realizowanego przez jednostki Państwowej Staży Pożarnej (PSP) oraz organizacje społeczne wykonujących swoje kompetencje, na podstawie ustaw: o ochronie przeciwpożarowej, o bezpieczeństwie i ratownictwie w górach i na zorganizowanych terenach narciarskich, o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych oraz prawo o stowarzyszeniach (jednostki OSP, podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa górskiego oraz podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa wodnego), prowadzona była działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej oraz działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim na obszarze całego kraju. W szczególności zapewniano funkcjonowanie systemu ratowniczo-gaśniczego, do czego niezbędne były: koordynacja działań związanych z ochroną przeciwpożarową, wykonywanie interwencji ratowniczo-gaśniczych, przygotowanie zawodowe na potrzeby ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa, a ponadto – zagwarantowanie optymalizacji organizacji sieci krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego. Bezpośrednie zapobieganie (rozpoznawanie i przeciwdziałanie) zagrożeniom pożarowym oraz poważnym awariom przemysłowym uzupełniało propagowanie ochrony przeciwpożarowej. Jednocześnie w zadanie wpisuje się obrona cywilna, obejmująca m.in. szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Wojewodów, **Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej**.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.247.378	22.230	4.710.148	443.334

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 90	88,90

Komentarz:

Zwiększenie odsetka interwencji ratowniczych, w których jednostka krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego (ksrg) dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut, jest jednym z podstawowych oczekiwań społecznych w stosunku do służb ratowniczych.

W wyliczeniu wartości miernika uwzględniono 439.287 zdarzenia (pożarów i miejscowych zagrożeń) zarejestrowanych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku. W 88,90 % interwencji ratowniczych jednostka ksrg dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut.

Realizacji wartości miernika w 2023 r. sprzyjały takie czynniki jak: stałe utrzymywanie minimalnych stanów osobowych w Jednostkach Ratowniczo Gaśniczych Państwowej Straży Pożarnej (JRG PSP), poprawa dyspozycyjności jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej (OSP) włączonych do ksrg, poprawa stanu technicznego pojazdów gaśniczych w JRG PSP.

Natomiast niekorzystny wpływ na poziom wykonania miernika miały takie czynniki jak:

1) wystąpienie jednocześnie wielu interwencji na obszarze chronionym. W takich sytuacjach czas dotarcia jednostek krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego do miejsca zdarzenia może ulec znacznemu wydłużeniu, zwłaszcza w sytuacjach gdy przyczyny interwencji wiążą się z nagłymi i nieprzewidywalnymi zjawiskami atmosferycznymi powodującymi wystąpienie zagrożenia życia i zdrowia,
2) w roku 2023 nastąpił wzrost liczby interwencji związanych z zabezpieczeniem lądowań śmigłowców Lotniczego Pogotowania Ratunkowego (o 7%), z pomocą jednostkom systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne (o 9%), z uwolnieniem tlenku węgla (np. ze względu na niesprawną instalację wentylacyjną w obiekcie lub niesprawne urządzenia grzewcze) (o 9%) oraz tzw. „Izolowanych zdarzeń ratownictwa medycznego", czyli zdarzeń pozostających lub będących we właściwościach Państwowego Ratownictwa Medycznego (PRM), podczas których ratownicy jednostek ochrony przeciwpożarowej (JOP), uczestniczyli w realizacji medycznych działań ratowniczych (MDR) do czasu przejęcia odpowiedzialności za poszkodowanego przez przybyły na miejsce Zespół Ratownictwa Medycznego (ZRM) lub Lotniczy Zespół Ratownictwa Medycznego (LZRM)" (o 15%),
3) jednoczesne występowanie znacznej liczby zdarzeń na danym obszarze,
4) działania humanitarne związane ze wsparciem dla Ukrainy,
5) działanie podczas zdarzeń związanych z usuwaniem skutków zdarzeń tj. działanie humanitarne oraz skutki zdarzeń zjawisk atmosferycznych.

W celu wzmocnienia efektów zadania w 2023 r. realizowane były następujące działania:

1) w 2023 roku przeprowadzono inspekcje gotowości operacyjnej w 13 jednostkach ratowniczo-gaśniczych PSP oraz 6 inspekcji gotowości operacyjnej stanowisk kierowania Komend Wojewódzkich oraz stanowisk kierowania Komend Powiatowych/Miejskich PSP. Ponadto przeprowadzono 5 inspekcji pododdziałów centralnego odwodu operacyjnego (wszystkie zakończyły się oceną pozytywną),
2) w 2023 roku Komendant Główny PSP włączył do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego 256 jednostek OSP (w tym 163 nowo włączonych, a 93 w ramach przedłużenia).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 103,75 mln zł.

Zadanie 2.4.W Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W tym obszarze ujęta została działalność państwa polegająca m.in. na koordynacji przedsięwzięć z zakresu zarządzania kryzysowego i przeciwdziałania zagrożeniom, w tym terrorystycznym, a także – działań administracji rządowej i samorządowej mających na celu przeciwdziałanie wystąpieniu skutków klęsk żywiołowych (oraz ich usuwanie), wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie odbudowy komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych, a także zapewnienie ochrony przeciwpowodziowej. W ramach zadania podejmowane były m.in. przedsięwzięcia polegające na utrzymaniu centrum zarządzania kryzysowego oraz funkcjonowania monitoringu zagrożeń, a także działania w zakresie testowania planów zarządzania kryzysowego przeprowadzanych przez administrację publiczną. Zapewniany był spójny obieg informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym i wojewódzkim w zakresie zarządzania kryzysowego oraz optymalne warunki techniczne i organizacyjne związane z eksploatacją sieci komunikacyjnych służb ratowniczych. W ramach zadania finansowane było funkcjonowanie i rozwój systemu powiadamiania ratunkowego – SPR (numer 112) oraz systemu ostrzegania o zagrożeniach (ALERT RCB).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Wojewodów oraz Fundusz Wsparcia Policji.

Celami określonymi dla zadania były:

- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych;
- Zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych;
- Zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	437.992	1.004	602.726	938

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)

2) Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 1.763 2) 68	1) 365 2) 61

Komentarz:

Mierniki obrazują pomoc udzielaną przez Państwo związaną z zapobieganiem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Realizacja mierników wpływa na rzeczywistość społeczno-gospodarczą (odbudowa infrastruktury technicznej samorządów, jak i infrastruktury prewencyjnej wpływa pozytywnie na obrót gospodarczy i działalność firm budowlanych). Jednocześnie udzielenie wsparcia osobom poszkodowanym przez klęski żywiołowe pozytywnie wpływa na społeczeństwo poprzez budowanie zaufania do państwa, jak i możliwość szybkiego zapewnienia potrzeb bytowych osób poszkodowanych.

Mniejsze od planowanego wykonanie wartości pierwszego miernika wynika z :

1) udzielenia pomocy mniejszej liczbie podmiotów prywatnych i jednostek samorządu terytorialnego niż zakładano (mniejsza liczba zgłoszonych potrzeb),
2) mniejszej częstotliwości występowania i zakresu szkód wyrządzonych przez klęski żywiołowe, niż zakładano (incydentalność zjawiska).

Głównymi przyczynami nieosiągnięcia planowanej wartości miernika w 2023 r. to:

1) przedłużony czas realizacji Kontraktu ze względu na zwiększenie Ceny Kontraktowej (dot. zadania 1B.5/2 - Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - Most drogowy w km 2,45 rzeki Warty w Kostrzynie nad Odrą),
2) odstąpienie zamawiającego od Umowy z powodu odmowy realizacji przez Wykonawcę zobowiązań umownych, w tym brak realizacji Robót (dot. zadania 3A.2/3 - Zwiększenie Zabezpieczenia Przeciwpowodziowego w Dolinie Rzeki Serafy - Zbiornik Malinówka 3.),
3) opóźnienia w realizacji kontraktu w wyniku długiego oczekiwania na uwagi BŚ dot. zmiany aneksu do umowy (dodatkowe prace i dostawy, przedłużenie terminu zakończenia, waloryzacja wynagrodzenia wg warunków umowy) (dot. zadania 4A.3.1 - Modernizacja sieci radarów meteorologicznych POLRAD; 4A.4.1 Wysokowydajne komputery),
4) wydłużenie czasu trwania Kontraktów ze względu na wykonanie robót dodatkowych. Produkty wynikające z realizacji Kontraktu 4B.1/1 są powiązane z realizacją Kontraktów 4B.1/2 i 4B.1/3 oraz 4B.1/5. Ze względu na późniejsze zakończenie Kontraktu 4B.1/2 oraz długotrwałość pozyskania dostępu do danych i prognoz z IMGW-PIB, nastąpiło przesunięcie

w czasie terminu zakończenia Kontraktu (dot. zadania 4B.1/1 Modernizacja i wdrożenie systemów informatycznych wspomagających pracę operacyjną Centrów Operacyjnych Kraków i Wrocław wraz z dostawami niezbędnego sprzętu i oprogramowania oraz zadania 4B.1/3 - Centra Operacyjne w Krakowie i we Wrocławiu - łącza telekomunikacyjne do obiektów hydrotechnicznych),

5) aktualizacja Planu Realizacji Zamówień (dot. zadania: 5.8.6 - Budowa zbiornika wodnego Kąty-Myscowa na rzece Wisłoce).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	30	30

Komentarz:

Wartość miernika jest prezentowana w ujęciu narastającym i odzwierciedla procentowy postęp realizacji celu w perspektywie do roku 2030.

Ocenie punktowej podlegają działania:

1) szkolenie i ćwiczenia administracji publicznej oraz komunikacja kryzysowa,
2) utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego i monitoring zdarzeń,
3) procedury zarządzania kryzysowego, ochrona infrastruktury krytycznej i współpraca międzynarodowa.

Na realizację zadania wpływ miały następujące działania:

1) przygotowano aktualizację Księgi Komunikacji Kryzysowej (Aktualizacja była prowadzona pod kątem zagrożeń chemicznych, biologicznych, radiologicznych i nuklearnych),
2) przedłożono Radzie Ministrów „Koncepcję udziału RP w CMX23" (cykliczne ćwiczenia NATO Crisis Management Exercises),
3) zorganizowano 12 spotkań zespołu roboczego Rządowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego do spraw wczesnej identyfikacji zagrożeń hybrydowych oraz wsparcia koordynacji działań w tym obszarze,
4) przeprowadzono trening Impuls 21 grudnia 2023 r. dot. uruchomienia standardowej procedury operacyjnej (SPO-13) oraz ćwiczenia LIBERO 2023 dot. uruchomienia SPO-13;
5) zebrano zaktualizowane raporty cząstkowe do RoZBN (Raport o Zagrożeniach Bezpieczeństwa Narodowego).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerwy ogólnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Wsparcia Policji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 0,02 mln zł.

Zadanie 2.5.W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP

W zakresie zadania znajdowały się dwa powiązane ze sobą rodzaje działalności państwa związane z zapewnieniem bezpieczeństwa granic i terytorium Polski. Pierwszym była ochrona granicy państwowej, będącej jednocześnie zewnętrzną granicą Unii Europejskiej, przy jednoczesnym sprawnym wykonywaniu odprawy granicznej. Zwalczane były przestępstwa i wykroczenia, których ściganie stanowiło właściwość Straży Granicznej.

W szczególności zadanie dotyczyło takich działań instytucji publicznych jak: rozbudowa systemu ochrony granicy państwowej przy wykorzystaniu stacjonarnych i mobilnych urządzeń nadzoru, jak też utrzymanie sprawności sprzętu wykorzystywanego do kontroli granic, utrzymanie, modernizacja i rozbudowa przejść granicznych. Drugi rodzaj działalności, ujęty w zadaniu, jako bardzo ważny w związku z narastającym napływem uchodźców, stanowiła realizacja polityki migracyjnej i azylowej oraz sprawy cudzoziemców, do czego przyczyniała się m.in.: koordynacja działań dotyczących migracji, ocena legalności pobytu cudzoziemców, pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz funkcjonowanie struktury migracyjno-azylowej, jak też prowadzenie postępowań w sprawach cudzoziemców.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Wojewodów, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego oraz **Fundusz Wsparcia Straży Granicznej**.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.957.193	1.789	3.664.882	2.121

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 88	91,85

Komentarz:

Miernik pozwala na ocenę wyników realizacji ustawowych zadań przez Straż Graniczną (SG), związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa granic i terytorium Polski, odzwierciedla też graniczno-migracyjny charakter tej formacji. Zbudowany jest z mierników cząstkowych podzadań i działań, co umożliwia syntetyczną ocenę w ramach zadania związanego z ochroną granicy państwowej, kontrolą ruchu granicznego na odcinku granicy zewnętrznej UE oraz kontrolą legalności pobytu, pracy cudzoziemców przebywających na terytorium RP oraz ze stopniem wyszkolenia funkcjonariuszy pełniących służbę.

W 2023 r. miały miejsce pozytywne, jak i negatywne odchylenia części składowych miernika, w wyniku czego miernik osiągnął wartość 91,85%, wobec planowanej ≥ 88%.

Na realizację miernika wpływ miały czynniki takie, jak m.in.:

1) specyfika prowadzonych postępowań przygotowawczych przez SG, w szczególności ich złożoność, stopień skomplikowania, czas trwania i dynamika prowadzenia oraz nierównomierność ich wszczynania i zakańczania w skali roku oraz zmiana sposobu działania sprawców przestępstw i wykroczeń związanych z nielegalną migracją (przede wszystkim na polsko-białoruskim odcinku granicy państwowej) skutkująca zmniejszeniem

efektywności prowadzenia postępowań przygotowawczych. Wartość miernika w dużej mierze zależała również od czynników zewnętrznych, niezależnych od funkcjonowania formacji,
2) konieczność realizacji dodatkowych zadań związanych z ochroną granicy państwowej w związku z kryzysem migracyjnym,
3) znaczne zwiększenie realizowanych czynności służbowych w związku z napływem uchodźców z terytorium Ukrainy,
4) zmiany zadeklarowanych potrzeb szkoleniowych przez jednostki organizacyjne SG wynikające ze zwiększonej liczby realizowanych czynności służbowych oraz fluktuacją kadr (przeniesienia służbowe, delegowania, zwolnienia ze służby, itp.) oraz inne czynniki mające wpływ na liczbę uczestników szkoleń (np. zmiany stanu prawnego, itp.); stan epidemii COVID-19, który wpłynął na liczbę szkoleń zrealizowanych przez SG – ograniczenie miejsc w bazie noclegowej (z uwagi na konieczność zachowania reżimu sanitarnego), a tym samym liczbę szkolonych osób.

Głównymi działaniami o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym były:

1) działania w zakresie naprawy systemów optoelektronicznych Zautomatyzowanego Systemu Radarowego Nadzoru (ZSRN) – realizację zadania związanego z budową ZSRN polskich obszarów morskich 2.0 przesunięto na 2024 r.,
2) działania w związku z bezprecedensową sytuacją związaną z masowym napływem nielegalnych migrantów z terytorium Republiki Białorusi:
   - realizacja działań mających na celu dokonywanie stosownych modyfikacji istniejących struktur pionu operacyjno-śledczego w oparciu o przekazywane propozycje oddziałów Straży Granicznej (w związku z poziomem nasilenia przestępczości granicznej związanej przede wszystkim z utrzymującą się presją migracyjną na polsko-białoruskim odcinku granicy państwowej, prowadzona jest na bieżąco ocena wydolności struktur pionu operacyjno-śledczego),
   - prowadzenie zintensyfikowanych czynności identyfikacyjno-powrotowych wobec cudzoziemców przebywających w strzeżonych ośrodkach dla cudzoziemców,
   - ustanowienie oficera łącznikowego ds. współpracy z Urzędem ds. Cudzoziemców, którego celem jest analizowanie i monitoring prowadzonych postępowań o ochronę wobec cudzoziemców przebywających w strzeżonych ośrodkach; selekcja spraw wymagających szybkiego i priorytetowego zakończenia oraz ścisła współpraca z tym urzędem oraz strzeżonymi ośrodkami w celu przyspieszenia procedur powrotowych,
   - prowadzenie dialogu z państwami pochodzenia cudzoziemców w celu przyśpieszenia procedur powrotowych na poziomie krajowym i unijnym.

Najważniejszymi inicjatywami podjętymi w 2023 r., aby poprawić/wzmocnić rezultaty realizacji zadania budżetowego były:

1) prace związane z budową, wdrażaniem i rozwojem centralnych systemów informatycznych,
2) monitoring poziomu ukompletowania placówek SG oraz opiniowanie wniosków dotyczących zmian organizacyjno-etatowych – działanie ciągłe,
3) doskonalenie Systemu Wczesnego Ostrzegania o zaistnieniu sytuacji nadzwyczajnej na granicy polsko-ukraińskiej i polsko-białoruskiej,
4) analiza możliwości wdrażania nowych rozwiązań i technologii oraz systemów teleinformatycznych, pozwalających na wzmocnienie ochrony granicy zielonej,
5) prowadzenie wizytacji w ramach monitoringu weryfikującego realizację zadań, sporządzanie zaleceń mających na celu podniesienie poziomu efektywności i skuteczności działań pionu operacyjno-śledczego SG,
6) modernizacja i doposażenie – w ramach pozyskanych środków z Funduszu Azylu, Migracji i Integracji – strzeżonych ośrodków dla cudzoziemców, jak również prowadzenie szkoleń

podnoszących kwalifikacje funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Straży Granicznej w zakresie prowadzenia operacji powrotowych, zarządzania procedurami oraz ich wdrażania,

7) doposażenie oddziałów SG w nowy sprzęt w ramach zakupów centralnych m.in. kamer termowizyjnych, montaż wieży obserwacyjnej w m. Muczne z przeznaczaniem ochrony granicy zewnętrznej przez PSG w Stuposianach (Bieszczadzki OSG), zakup systemu optoelektronicznego i montaż na masztach w PSG w Grzechotkach (Warmińsko-Mazurski OSG),
8) podjęcie działań zmierzających do budowy nowego Zautomatyzowanego Systemu radarowego Nadzoru polskich obszarów morskich 2.0. na bazie istniejącej infrastruktury,
9) realizacja budowy systemu bariery elektronicznej zabezpieczającej odcinek granicy państwowej z obwodem królewieckim na długości 198,77 km,
10) prace związane z testowaniem wyposażenia stałej zapory wzdłuż granicy z Republiką Białorusi w systemy perymetrycznej ochrony granicy państwowej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

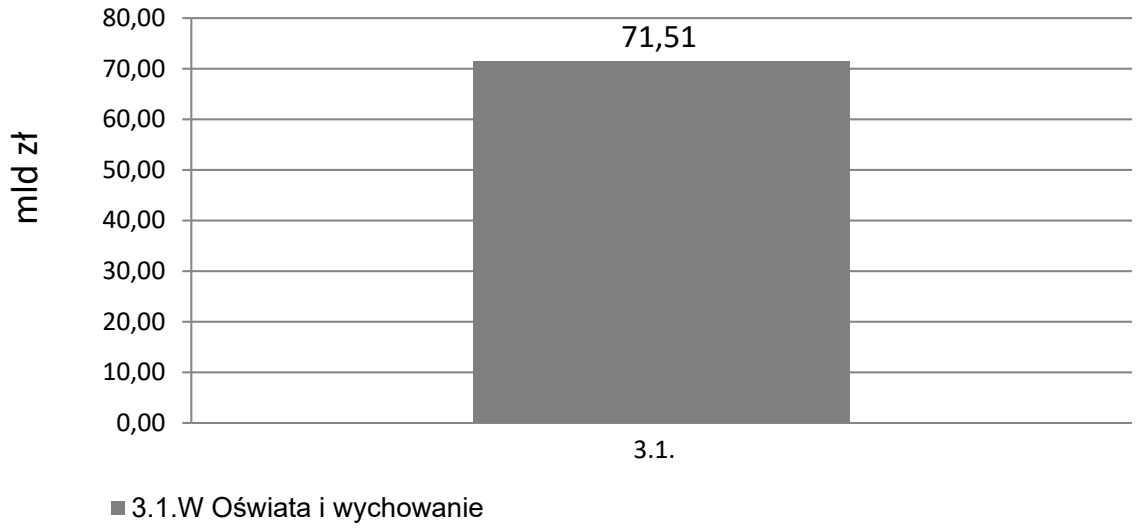
1. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 0,37 mln zł;
2. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 93,43 mln zł.

Funkcja 3.
Edukacja, wychowanie i opieka

Funkcja obejmowała zadania dotyczące edukacji, wychowania i opieki, umożliwiającej zapewnienie powszechnego dostępu do nauki, podnoszenie jakości kształcenia i kwalifikacji zawodowych społeczeństwa, w tym zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej. Jednocześnie wspierana była funkcja wychowawcza, opiekuńcza oraz profilaktyczna realizowana przez przedszkola, szkoły i placówki m.in. poprzez wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży. Ważne były w szczególności działania zorientowane na podnoszenie poziomu kształcenia zawodowego oraz edukacji włączającej. Realizowane były także działania mające na celu dopasowanie umiejętności i kwalifikacji społeczeństwa do zmian cywilizacyjnych, w szczególności obejmujące upowszechnianie i zwiększanie efektywności uczenia się przez całe życie dla wszystkich grup wiekowych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 3. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **71.507.586 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 475.120 tys. zł.

Wykres 3: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 było: **podnoszenie jakości i efektywności kształcenia i wychowania**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 3. użyto następujących mierników:

- Liczba absolwentów poszczególnych typów szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych, którzy zdali egzamin maturalny w stosunku do liczby absolwentów szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych, którzy przystąpili do egzaminu maturalnego (w %) – w 2023 r. miernik zrealizowano w wysokości 84,4%, wobec wartości planowanej 82%. Osiągnięcie wyższej niż planowano wartości miernika wynika w głównej mierze z poziomu przygotowania absolwentów do egzaminu maturalnego. Ponadto w roku szkolnym 2022/2023 z uwagi na sytuację epidemiczną związaną z wirusem SARS-CoV-2 zmienione zostały zasady przystępowania do egzaminu maturalnego – absolwenci przystępowali do egzaminu na podstawie przygotowanych odpowiednio zmodyfikowanych wymagań egzaminacyjnych, będących zawężeniem wymagań określonych w podstawie programowej kształcenia ogólnego, które są podstawą przeprowadzania tego egzaminu;
- Liczba osób, które zdały egzamin potwierdzający kwalifikacje w zawodzie lub egzamin zawodowy w stosunku do liczby osób, które przystąpiły do egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie lub egzaminu zawodowego (w %) – wykonanie miernika w 2023 r. wyniosło 78,48%, wobec wartości planowanej 72%. Uzyskanie większej niż planowano wartości miernika wynika przede wszystkim z poziomu przygotowania uczniów, słuchaczy i absolwentów do egzaminu zawodowego oraz egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie. Należy przy tym zauważyć, że w roku szkolnym 2022/2023, mimo sytuacji epidemicznej związanej z wirusem SARS-CoV-2, nie zostały zmienione zasady przystępowania do egzaminu zawodowego oraz egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie;
- Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %) – wartość miernika wyniosła w 2023 r. 89,72% wobec planowanego poziomu 91%. Uwarunkowania realizacji tego rezultatu zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 3.1.W Oświata i wychowanie.

Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczyło m.in. zapewnienia funkcjonowania szkół kształcących na poziomie podstawowym i ponadpodstawowym, udzielania pomocy materialnej dla uczniów, a także zwiększania powszechności wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. W ramach zadania prowadzone były działania związane ze wspieraniem przedszkoli, szkół i placówek w zakresie rzeczywistego włączenia i integracji z rówieśnikami, z uwzględnieniem zróżnicowania potrzeb edukacyjnych i rozwojowych, w tym wynikających z niepełnosprawności.
Ponadto, w zadaniu realizowane były działania w zakresie kształcenia zawodowego młodzieży i osób dorosłych, prowadzonego w szkołach i placówkach systemu oświaty, w tym działania mające na celu dalsze dopasowanie systemu kształcenia zawodowego do potrzeb nowoczesnej gospodarki, poprzez poprawę jakości i efektywności kształcenia zawodowego. W ramach zadania podejmowane były działania związane z wdrażaniem mechanizmów

włączania wszystkich kluczowych partnerów kształcenia zawodowego w działania służące systematycznemu dostosowywaniu tego kształcenia do potrzeb rynku pracy.
W obszarze zadania prowadzone były również dokształcanie i doskonalenie kadry nauczycielskiej oraz nadzór pedagogiczny nad publicznymi i niepublicznymi szkołami i placówkami oświatowymi. Zapewniana była realizacja zadań związanych z prowadzeniem publicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowych, a także dotowaniem przedszkoli, szkół i placówek publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne. W zakresie zadania odbywało się kształcenie i przygotowanie młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym. Ponadto, w zadaniu ujęte było również funkcjonowanie szkół artystycznych, szkół i placówek rolniczych, szkół leśnych oraz morskich i żeglugi śródlądowej. Organizowana była także międzynarodowa wymiana dzieci i młodzieży, realizowany był Program ERASMUS+. Celem zapewnienia odpowiedniego wsparcia społeczności szkolnej, z uwagi na znaczący napływ dzieci-uchodźców z Ukrainy, dofinansowano projekty efektywnie wspierające rozwój niezbędnych kompetencji do pracy w środowisku wielokulturowym (w tym w zakresie nauczania języka polskiego jako obcego i języka edukacji szkolnej). Szkolenia – również w formie zdalnej w postaci szkoleń, kursów, seminariów lub warsztatów i innych form doskonalenia – skierowane były do nauczycieli, wychowawców i innych pracowników pedagogicznych, pomocy nauczyciela oraz wychowawców placówek oświatowo-wychowawczych i kadry szkolnej, pracującej z grupą uczniów cudzoziemskich.
Wspierano także proces uczenia się przez całe życie, w tym rozwój Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji i zapewnienie monitorowania efektywności wykonywania zadań przez szkoły i placówki oświatowe w drodze badań edukacyjnych.
Realizowano również wsparcie organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe oraz publiczne szkoły artystyczne realizujące kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej dotyczące zapewnienia bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki m. in. przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków w tych szkołach. Realizowane dofinansowywanie wycieczek szkolnych pozwoliło na uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im poznawania Polski, jej środowiska przyrodniczego, tradycji, zabytków kultury i historii oraz osiągnięć polskiej nauki. Realizowano także działania, których celem było poznawanie zabytków polskiej kultury na terenie Europy i zaznajomienie ich z osiągnięciami naukowymi Polaków poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
W ramach realizacji programów i przedsięwzięć Ministra dofinansowano podmioty wspierające system oświaty i wychowania, w zakresie realizacji działań ukierunkowanych na: tworzenie interaktywnych pomocy dydaktycznych oraz materiałów o charakterze edukacyjnym innowacyjnych co do formy; organizowanie zajęć pozalekcyjnych i pozaszkolnych; organizowanie współzawodnictwa sportowego; organizowanie wydarzeń, w tym: konkursów, wystaw, prezentacji, warsztatów, odczytów, imprez sportowo-rekreacyjnych, seminariów, konferencji, rajdów, a także budowanie integracji międzypokoleniowej oraz budowanie więzi społecznych i rozwijanie współpracy międzypokoleniowej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Edukacji Narodowej**, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodów, Fundusz Promocji Kultury, Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

Celami określonymi dla zadania były:

- Podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania;
- Zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 3.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	67.979.757	220.551	71.032.466	475.120

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	91,00	89,72

Komentarz:

Miernik pozwala na dokonywanie analiz porównawczych w dostępie do wychowania przedszkolnego dzieci, które ze względu na swój wiek (3-5 lat) mogą korzystać z tej formy wychowania. Pomiar miernika dokonywany jest wg danych na 30 września danego roku, zaś wstępne wyniki udostępniane są w połowie listopada danego roku.

Niewielki spadek zainteresowania wychowaniem przedszkolnym dzieci 3-5 lat i niewykonanie w pełni wartości miernika był spowodowany zmianami społecznymi związanymi z realizacją obowiązków zawodowych po okresie pandemii. Po okresie pandemii wiele przedsiębiorstw zdecydowało się na przejście na pracę zdalną (ułatwiły to zmiany w przepisach prawa pracy), zatem część rodziców zdecydowała o zatrzymaniu najmłodszych dzieci w domach i rezygnacji z usług przedszkola.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadgimnazjalną oraz ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	84,00	83,1

Komentarz:

Wartość miernika uzależniona jest od liczby absolwentów szkół ponadgimnazjalnych, na co wpływ mają, oprócz polityki edukacyjnej, również czynniki zewnętrzne (np. sytuacje losowe lub indywidualne decyzje kształcących się osób).

W roku szkolnym 2022/2023 uzyskano niższe wykonanie (o 0,9 p.p.) wartości miernika w stosunku do wartości zaplanowanej. Świadczy to o niewielkim zmniejszeniu liczby uczniów, którzy w przewidywanym czasie ukończyli szkołę ponadgimnazjalną/ponadpodstawową.

W roku szkolnym 2023/2024 kontynuowane są działania wspierające uczniów w osiągnięciu wymagań określonych w podstawie programowej kształcenia ogólnego i zawodowego. Ustawa o systemie oświaty określa zasady oceniania i klasyfikowania, które uwzględniają elementy wsparcia ucznia w pokonywaniu trudności w nauce i dające szansę na ukończenie szkoły:

1) jawność wymagań edukacyjnych niezbędnych do otrzymania śródrocznych i rocznych ocen klasyfikacyjnych,
2) jawność ustalonej przez nauczyciela oceny,
3) możliwość podwyższenia przewidywanej rocznej oceny klasyfikacyjnej,
4) możliwość przystąpienia do egzaminu klasyfikacyjnego – w przypadku, gdy nauczyciel nie może ustalić rocznej oceny klasyfikacyjnej w związku z licznymi nieobecnościami ucznia na zajęciach,
5) możliwość przystąpienia do egzaminu poprawkowego – w przypadku uzyskania przez ucznia niedostatecznej rocznej oceny klasyfikacyjnej z nie więcej niż dwóch obowiązkowych zajęć edukacyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Odsetek szkół, w których uczniom został zapewniony dostęp do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	96,00	97,07

Komentarz:

Pomiar rezultatów zadania odnosi się bezpośrednio do skuteczności realizacji celu dotyczącego zapewnienia uczniom szkół z zakresu kształcenia ogólnego dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych. Miernik nawiązuje do kompleksowych zmian w sferze dotyczącej podręczników szkolnych, których celem jest zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników oraz innych materiałów edukacyjnych, jak również materiałów ćwiczeniowych. Zmiany te zapoczątkowane zostały od roku szkolnego 2014/2015. Wartość miernika może zależeć od czynników niezależnych od Ministerstwa Edukacji i Nauki, a w szczególności – od decyzji organów prowadzących szkoły podstawowe inne niż samorządowe.

Osiągnięta wartość miernika jest uzależniona od decyzji podejmowanych przez dyrektorów szkół. Dodatkowo przepisy ustawy o systemie oświaty dopuszczają możliwość realizowania programu nauczania bez zastosowania podręcznika – decyzję o tym nauczyciel.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

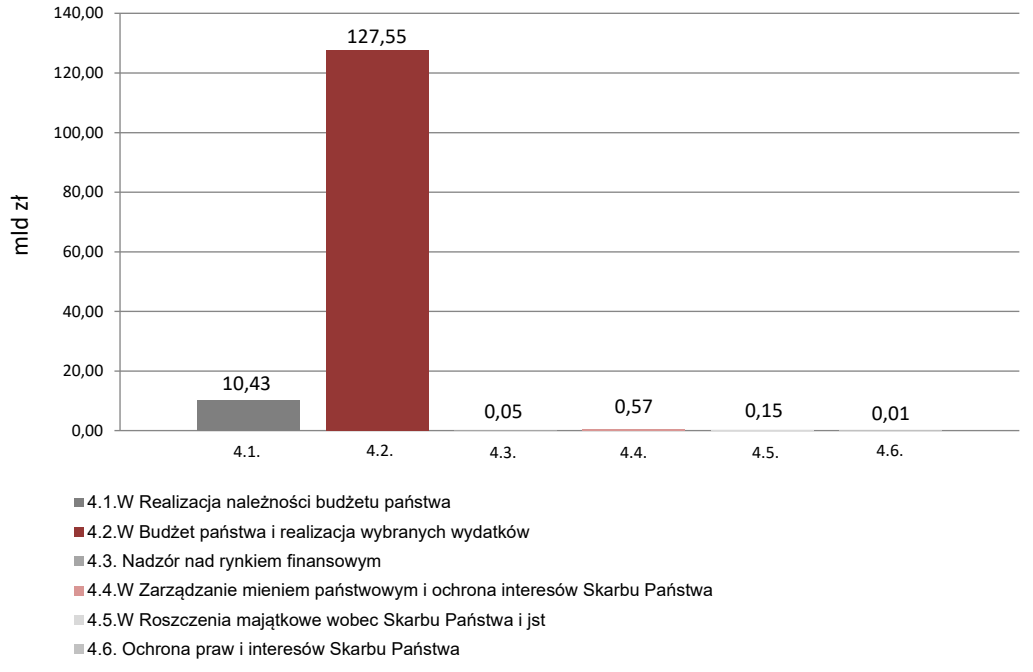
1. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 22,02 mln zł;
2. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 63,54 mln zł.

Funkcja 4.
Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym

Funkcja obejmowała zadania związane z zarządzaniem finansami publicznymi, których realizacja umożliwiała efektywne zaspokajanie potrzeb w zakresie finansowania wszystkich polityk państwa w sposób bezpieczny, stabilny i zrównoważony. W funkcji zostały ujęte rezerwy celowe i ogólna, składka do budżetu UE, subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego (z wyłączeniem części oświatowej) oraz koszty obsługi długu. Na etapie wykonania ustawy budżetowej rezerwy: ogólna i celowe przenoszone były do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację. W obrębie funkcji realizowane były działania związane z zapewnieniem dochodów publicznych dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy Krajowej Administracji Skarbowej oraz związane z zarządzaniem długiem publicznym. Prowadzone były także działania kontrolne i administracyjne, jak również nadzór nad rynkami: kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym. Ponadto w funkcji ujęto działalność na rzecz ochrony interesów Skarbu Państwa oraz zarządzanie mieniem państwowym, a także sprawy z zakresu roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego. W ramach funkcji inicjowano politykę państwa w zakresie wykorzystania mienia państwowego w celu zapewnienia jego racjonalnego i efektywnego wykorzystania oraz zwiększenia jego wartości.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 4. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **138.765.868 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 67.627 tys. zł.

Wykres 4: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 było **zapewnienie stabilności finansów publicznych**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji przyjęto miernik – **kwota wydatków stabilizującej reguły wydatkowej w relacji do PKB (w %)**. Wykonanie miernika w roku 2023 wyniosło 39,40%, wobec wartości przyjętej na etapie WPFP na lata 2023-2026 – 39,7% PKB. Realizacja miernika wynika bezpośrednio z realizacji wydatków podmiotów objętych zakresem stabilizującej reguły wydatkowej określonej w art. 112aa ustawy o finansach publicznych oraz wyższego od oczekiwań szacunku PKB za rok sprawozdawczy.

Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zapewniała wpływ dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych. Zadanie to było realizowane m.in. poprzez pobór przez organy Krajowej Administracji Skarbowej należności podatkowych i niepodatkowych budżetu państwa. W ramach zadania prowadzona była realizacja należności z tytułu opłat i kar, dokonywany był ponadto pobór należności wynikających ze zgłoszeń celnych. Wydawane były także interpretacje indywidualne i udzielana była informacja podatkowa. Zadanie obejmowało prowadzenie postępowań egzekucyjnych w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych, jak też czynności sprawdzających, wykonywanie kontroli celno-skarbowej i kontroli podatkowej, opracowanie koncepcji oraz rozwiązań wspomagających optymalizację działania administracji skarbowej, a także pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych. Obszar obejmował również identyfikowanie istotnych nieprawidłowości zagrażających interesom finansowym budżetu państwa, audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z UE i innych funduszy, jak również działania obejmujące zwalczanie przestępczości ekonomicznej, w tym działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa oraz ochronę ekonomicznych interesów UE. Zapewniana była ochrona rynku przed przemytem towarów oraz obszaru celnego przed napływem towarów o znaczeniu strategicznym. W ramach zadania prowadzona była także kontrola urządzania gier hazardowych. Celem działań realizowanych w zadaniu było zagwarantowanie wywiązywania się z obowiązków podatkowych i celnych przez podatników, zwiększenie dyscypliny podatników w wypełnieniu obowiązków podatkowych, ujawnianie uszczupleń podatkowych i wyciąganie konsekwencji prawnych wobec ich sprawców, a także upowszechnianie wiedzy w zakresie finansów publicznych, budżetu i instytucji finansowych między innymi poprzez finansowe wsparcie działań z zakresu edukacji finansowej. Jednocześnie dążono do ujednolicenia procesów zwiększających przejrzystość i spójność prawa oraz monitorowano obsługę zgłoszeń w celu zidentyfikowania i wyeliminowania złych praktyk.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Finansów**, Wojewodów oraz Fundusz Edukacji Finansowej.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS;
- Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej;
- Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	9.028.240	6.351	10.373.399	60.640

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik realizacji wpływów (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 100	93,95

Komentarz:

Wskaźnik mierzy realizację poboru przez organy Krajowej Administracji Skarbowej (KAS) dochodów z tytułu podatków i innych należności, w porównaniu do prognozy dochodów ujętej w ustawie budżetowej. Działania jednostek KAS w ramach realizacji działania koncentrowały się na zapobieganiu wyłudzeniom podatkowym, poprawie sprawności identyfikowania nieprawidłowości działań podatników, szybkości reakcji na te nieprawidłowości, a także zwalczaniu przestępczości ekonomicznej.

Na niewykonanie miernika wpływ miała niespotykana do tej pory wysokość kwot dokonanych zwrotów nadpłat w podatku PIT za 2022 r. Według posiadanych danych, tylko do 24 lipca 2023 r., kwota zwrotów nadpłat za 2022 rok dokonana przelewem i przekazem pocztowym wyniosła 24,9 mld zł. Ponadto, w ramach podatku CIT przekazano w 2023 roku wysoką kwotę udziałów JST. W podatku CIT przekazano JST udziały w kwocie 21,8 mld zł, tj. więcej o 6,7 mld zł w stosunku do kwot przekazanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wystąpiły również wysokie zwroty w podatku VAT. Zwroty VAT (rozdział 75653) dokonane w 2023 r. były o 24,07% wyższe od zwrotów dokonanych w analogicznym okresie 2022 r.

W 2023 r. w ramach realizacji zadania podejmowano następujące działania:

1) monitorowanie stopnia realizacji poboru podatków i należności budżetowych,
2) skuteczne prowadzenie egzekucji zaległości podatkowych i innych należności budżetu państwa,
3) prowadzenie działań przedegzekucyjnych,
4) monitorowanie skuteczności prowadzonych postępowań egzekucyjnych,
5) dokonywanie usprawnień w realizacji poszczególnych procesów poboru i egzekucji.

Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	< 24	19

Komentarz:

Wskaźnik mierzy czas trwania postępowań wszczętych na wniosek podatnika. Realizacja miernika na zaplanowanym poziomie wpłynęła na poprawę wizerunku organów podatkowych, które niezwłocznie powinny załatwić każdy wniosek podatnika.

Miernik został zrealizowany na zaplanowanym poziomie. Jednym z czynników, które mogły mieć wpływ na korzystny wynik realizacji zadania w 2023 r. było bieżące dostosowywanie przez organy

Krajowej Administracji Skarbowej organizacji pracy w celu utrzymania ciągłości i terminowości realizacji zadań. Na realizację miernika miała również wpływ:

1) realizacja zadań koncentrujących się na współpracy z organami KAS, m.in. w zakresie identyfikacji istotnych problemów związanych ze stosowaniem przepisów prawa podatkowego,
2) opracowywanie i wysyłanie podległym organom podatkowym pism i wyjaśnień, stanowiących odpowiedzi na zgłaszane przez te organy problemy,
3) przekazywanie wytycznych i zaleceń podległym jednostkom.

Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≤ 32	38,08

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla poziom wykorzystania ułatwień przez klientów KAS oraz usprawnienia odpraw standardowych. Obrazuje sprawność działania jednostek KAS w odniesieniu do obsługi kontrahentów (podatników). Miernik umożliwia określenie czasu obsługi klienta jednostki KAS w obszarze przywozowych i wywozowych odpraw celnych, a więc pośrednio także określenie poziomu szybkiej i sprawnej obsługi. Pomiar ten m.in. przyczynia się do ujednolicenia czynności i procesów w urzędach celno-skarbowych, zwiększenia ich przejrzystości, zwiększenia spójności stosowania prawa, monitorowania czasu obsługi zgłoszeń w procedurach dopuszczania do obrotu i wywozu, a także pozwala na ocenę jak kształtuje się proces obsługi przedsiębiorcy dokonującego zgłoszeń celnych z wykorzystaniem systemów informatycznych.

Algorytm miernika dotyczy czasu liczonego w minutach – w imporcie od momentu przesłania zgłoszenia do systemu, do momentu otrzymania informacji o zakończeniu czynności weryfikacyjnych i gotowości organu do zwolnienia towaru pod warunkiem uiszczenia/zabezpieczenia należności, a w eksporcie – od momentu kiedy przesłano zgłoszenie do systemu do czasu otrzymania informacji o zwolnieniu towaru.

Najważniejszymi działaniami/czynnikami służącymi realizacji zadania były:

1) monitorowanie stanu kadrowego w obszarze odpraw celnych,
2) monitorowanie czasu obsługi zgłoszeń celnych z wykorzystaniem aplikacji „Czasy”,
3) postępująca automatyzacja obsługi zgłoszeń – stopniowe obejmowanie automatyczną obsługą zgłoszeń szerszego grona wiarygodnych importerów i eksporterów, uprzednio zweryfikowanych przez pion kontrolny MF,
4) monitorowanie prawidłowości działania pełnego automatu w procedurach standardowych,
5) analiza zakresu podmiotowego automatyzacji pod kątem sankcji nałożonych na Rosję i Białoruś w związku z agresją na Ukrainę.

Wydłużony czas obsługi zgłoszenia celnego jest wynikiem zwiększenia ilości czynności związanych z sankcjami, jak i zakazem przywozu określonych towarów w związku z wojną w Ukrainie.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Edukacji Finansowej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 2,53 mln zł.

Zadanie 4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działania mające na celu przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrolę realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa. Ponadto, w ramach zadania prowadzone były operacje związane z zarządzaniem długiem Skarbu Państwa, polegające w szczególności na zarządzaniu i obsłudze skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, jak również poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa. W zadaniu tym ujmowane były rezerwy: ogólna i celowe, które na etapie wykonania ustawy budżetowej przenoszone były do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację, jak też subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego (z wyłączeniem części oświatowej). Ponadto, realizowana była płatność składki członkowskiej do budżetu UE.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Finansów** oraz Wojewodów.

Celami określonym dla zadania były:

- Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową;
- Zapewnienie stabilności finansów publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	197.348.514	71.950.065	127.545.907	6.986

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≤ 100	93,07

Komentarz:

Miernik umożliwia obiektywne monitorowanie założeń przyjętych dla budżetu państwa. Wyliczenie wartości miernika odbywa się poprzez odniesienie danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej do danych z ustawy budżetowej na rok, którego dotyczy to sprawozdanie. Czynnikiem wpływającym na osiągniętą wartość miernika jest wykonanie prognozy dochodów budżetu państwa. Działaniem wpływającym na ograniczenie wystąpienia ryzyka niezrealizowania prognozy dochodów budżetu państwa jest monitoring realizacji harmonogramu wydatków i dochodów budżetu państwa.

Poziom wykonania miernika wynika z niższego wykonania dochodów oraz wydatków budżetu państwa w stosunku do planu zawartego w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2023.

Po stronie dochodowej odnotowano w szczególności niższe wykonanie dochodów w zakresie podatku VAT oraz CIT. Jednocześnie po stronie wydatkowej budżetu państwa wystąpiły naturalne oszczędności wynikające z procesów gospodarowania finansami publicznymi. Przedmiotowe czynniki wpłynęły na faktyczną wielkość deficytu budżetu państwa.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Relacja państwowego długu publicznego do PKB (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	nie większa niż 60	38,9

Komentarz:

Miernik umożliwia Ministrowi Finansów sprawowanie kontroli nad zasadą stanowiącą, że państwowy dług publiczny nie może przekroczyć 60% wartości rocznego PKB, wynikającą z art. 216 pkt 5 Konstytucji RP oraz art. 74 uofp.

Na koniec 2023 r. wielkość państwowego długu publicznego w relacji do PKB ukształtowała się poniżej wartości referencyjnej, co oznacza pełną realizację zadania.

Zmiany jakie zaszły w poziomie i strukturze długu publicznego w 2023 r. oraz jego relacji do PKB były wynikiem sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, w tym głównie poziomu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego oraz sytuacji makroekonomicznej (tempa wzrostu PKB, poziomu kursów walutowych i stóp procentowych).

W 2023 r. zarządzanie długiem publicznym odbywało się na podstawie „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2023-2026", przyjętej przez Radę Ministrów we wrześniu 2022 r. oraz „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2024-2027", przyjętej przez Radę Ministrów we wrześniu 2023 r. i zaktualizowanej w zakresie prognoz długu publicznego na lata 2023-2024 w grudniu 2023 r. Dokumenty te określały ten sam cel zarządzania długiem, czyli minimalizację kosztów obsługi długu w długim horyzoncie, przy przyjętych ograniczeniach dotyczących poziomów ryzyka.

W ramach monitorowania poziomu długu publicznego sporządzano:

1) informacje miesięczne o wysokości i strukturze zadłużenia SP,
2) informacje kwartalne o wysokości i strukturze państwowego długu publicznego,
3) kwartalne prognozy wykonania relacji państwowego długu publicznego na koniec 2023 r. wraz z analizą wrażliwości.

Podczas gdy relacja państwowego długu publicznego do PKB wyniosła 38,9%, relacja długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (wg definicji UE) wyniosła 49,6%. Różnica między wysokością długu publicznego wg definicji unijnej i krajowej wyniosła 10,6% PKB (wobec 9,9% PKB na koniec 2022 r.) i w największym stopniu wynikała z realizacji wydatków pozabudżetowych, finansowanych długiem, w szczególności przez fundusze w BGK.

Należy wskazać, że szersza diagnoza dotycząca aspektów objętych niniejszą funkcją została zawarta w dokumencie pt. „STAN POLSKICH FINANSÓW PUBLICZNYCH 2016-2023. BIAŁA KSIĘGA". W przygotowanym materiale zawarto poza szczegółowymi informacjami dotyczącymi finansów publicznych, także wnioski i rekomendacje.

Zadanie 4.3. Nadzór nad rynkiem finansowym

W ramach tego zadania sprawowany był nadzór nad rynkiem kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym oraz nadzór w zakresie finansowych instrumentów wspierania eksportu i przedsiębiorczości. W zadaniu ujęto w szczególności tworzenie i koordynację regulacji dotyczących rynków finansowych.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Komisji Nadzoru Finansowego**, Ministerstwo Finansów oraz Polską Agencję Nadzoru Audytowego.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	394.921	0	46.578	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)

2) Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 93 2) 100	1) 102 2) 101

Komentarz:

Mierniki dotyczą działalności Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF). Poziom wykonania wartości mierników pozwala na ocenę sprawności realizacji czynności nadzorczych sprawowanych względem nadzorowanych podmiotów całego rynku finansowego, a jednocześnie o poziomie ochrony uczestników rynku finansowego. Realizacja mierników uwarunkowana była m.in. wydajnością i jakością prowadzonych postępowań administracyjnych. Miało to szczególne znaczenie dla utrzymania stabilności i bezpieczeństwa na rozwijającym się rynku finansowym, który cały czas się rozwija i coraz więcej podmiotów podlega nadzorowi KNF.

Na realizację zadania w 2023 r. wpływ miały w szczególności:

1) działania w zakresie obszaru FinTech (innowacji finansowych), gdzie fundamentalne znaczenie ma bezpieczeństwo oferowanych rozwiązań, aby nie podważyć zaufania klientów do rynku finansowego,
2) czynności mające na celu ochronę klientów przed działaniami podmiotów nieuprawnionych (prowadzenie listy ostrzeżeń).

Wyższe niż zaplanowane wykonanie pierwszego miernika wynika z faktu, iż część postępowań zrealizowanych w 2023 roku została wszczęta pod koniec 2022 roku. Były to przed wszystkim postępowania, które wpłynęły w ostatnich miesiącach 2022 roku i odznaczały się wysokim stopniem skomplikowania kontroli. Nieznacznie wyższa niż planowana wartość miernika liczby zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych świadczy o realizacji zaplanowanych działań w sposób terminowy i bez zbędnej zwłoki.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Polska Agencja Nadzoru Audytowego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 29,79 mln zł;
2. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 553,69 mln zł.

Zadanie 4.4.W Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa

W zadaniu tym ujęte zostały sprawy z zakresu trzech obszarów odnoszących się do: zarządzania mieniem państwowym, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz wsparcia finansowo-kapitałowego udzielanego wybranym podmiotom, niebędącego pomocą publiczną. Pierwszy z obszarów dotyczył takich działań jak prowadzenie zbiorczej ewidencji mienia Skarbu Państwa, zarządzanie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa (w tym także przez jednostki samorządu terytorialnego), regulacji stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych. W ramach drugiego obszaru wykonywane było zastępstwo procesowe i rozstrzyganie sporów dotyczących praw i interesów Skarbu Państwa. Zapewniano zastępstwo procesowe Skarbu Państwa przed sądami, trybunałami i innymi organami orzekającymi w stosunkach międzynarodowych, a także – przed Sądem Najwyższym, sądami powszechnymi, administracyjnymi i polubownymi. Prowadzony był też m.in. nadzór nad czynnościami prawnymi państwowych osób prawnych oraz rozstrzygane były spory dotyczące praw i interesów Skarbu Państwa między państwowymi jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz spory kompetencyjne w zakresie reprezentacji procesowej Skarbu Państwa, a także spory między innymi niż Skarb Państwa państwowymi osobami prawnymi, osobami prawnymi z udziałem Skarbu Państwa lub państwowymi osobami prawnymi.

Zadanie realizowane było przez **Prokuratorię Generalną Rzeczypospolitej Polskiej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Agencję Mienia Wojskowego, Fundusz Reprywatyzacji, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa.

Celami określonymi dla zadania były:

- Efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa;
- Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postępowań prowadzonych przez PGRP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	309.697	0	569.576	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)

2) Stosunek liczby spraw zakończonych prawomocnie, pomniejszonej o liczbę spraw przegranych z powodu błędów formalnych radców PGRP do liczby spraw zakończonych prawomocnie (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 85 2) 99	1) 99,5 2) 100

Komentarz:

Mierniki służą do oceny realizacji zadań Prokuratorii Generalnej RP (PG RP) w zakresie zastępstwa procesowego. Pierwszy z mierników dotyczy aspektu terminowości wydawania opinii, który ma istotne znaczenie dla podmiotów wnioskujących. Drugi miernik odnosi się do oceny skuteczności prowadzenia spraw. Oba mierniki zostały w 2023 r. wykonane w wysokości wyższej od planowanej.

Uwarunkowaniami realizacji zadania były:

1) wspomaganie radców przez pozostałe służby merytoryczne,
2) wzrastające doświadczenie radców oraz referendarzy w prowadzeniu skomplikowanych spraw,
3) regulaminowe procedury zabezpieczające przed uchybieniem terminu przez radcę lub referendarza.

W celu podniesienia skuteczności działania w 2023 r. realizowano m.in. działania ukierunkowane na podnoszenie kwalifikacji pracowników PG RP oraz zapewniono ocenę realizacji zadań i czynności przez radców i referendarzy (wizytacje). Ponadto, funkcjonował program umożliwiający ewidencję opinii.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych oraz rezerwy ogólnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Agencję Mienia Wojskowego, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 465,82 mln zł;
2. Fundusz Reprywatyzacji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 211,70 mln zł;
3. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 302,61 mln zł;

4. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 607,03 mln zł.

Zadanie 4.5.W Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst

W ramach zadania ujęto działania umożliwiające wywiązywanie się państwa ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli. Środki publiczne przeznaczane były w szczególności na realizację wypłat: rekompensat z Funduszu Rekompensacyjnego osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, odszkodowań i zadośćuczynień osobom uprawnionym zgodnie z przepisami art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, tworzącej państwowy fundusz celowy pn. Fundusz Reprywatyzacji, którego środki przeznaczone były na zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwanie skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa. Zaspokajane były też pozostałe roszczenia wobec Skarbu Państwa.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodów, **Fundusz Rekompensacyjny** oraz **Fundusz Reprywatyzacji**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli;
- Zadośćuczynienie stratom doznanym przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	125.987	0	151.703	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	100
Komentarz: Realizacja roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa (w tym wobec jednostek samorządu terytorialnego), polegała na realizacji wypłat odszkodowań zasądzanych przez sądy powszechne z tytułu niezgodnej z prawem nacjonalizacji, przekazywanych do realizacji przez właściwe organy administracji państwowej reprezentujące Skarb Państwa w tych postępowaniach, a także wypłat odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych dotyczących		

nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa oraz realizacji porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie dotacji celowych na rzecz tych jednostek. Dotacje te przeznaczane były na dofinansowanie zaspokajania, przez te jednostki roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych wydanych w związku z nacjonalizacją mienia (art. 56 ust. 1 ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników).

Wypłaty odszkodowań dokonywane były na podstawie wniosków właściwych organów administracji państwowej reprezentujących Skarb Państwa w postępowaniach sądowych i administracyjnych. Wszystkie wnioski zostały zrealizowane, wobec czego wartość miernika wykonana została na zaplanowanym poziomie.

Wskaźnik wypłaty rekompensat (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	98	97,17

Komentarz:

Realizacja zadania polega na zaspokajaniu roszczeń z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej i stanowi wykonanie zobowiązań ustawowych nałożonych na Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji. Miernik pozwala na weryfikację stopnia realizacji wypłaty rekompensat dla wszystkich osób uprawnionych, których dane wpłynęły do MSWiA. Planowana wartość miernika dotyczyła stopnia realizacji bieżących wypłat rekompensat osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Podstawowym uwarunkowaniem realizacji zadania było systematyczne przekazywanie do Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) danych osób uprawnionych przy pomocy sprawnie działającego Systemu Informatycznego Rejestrów.

Na wartość osiągniętego miernika w roku 2023 (nieznaczne odchylenie od planu) wpływ miała konieczność dopełnienia procedur pod koniec roku kalendarzowego. Termin przekazania danych z MSWiA do BGK, następuje – co do zasady – w ostatnich dniach każdego miesiąca w danym roku. Natomiast w miesiącu grudniu – z uwagi na koniec roku kalendarzowego – dane przesłane przez Wojewodów do MSWiA są przesyłane wcześniej, tj. ok. 20 grudnia, a dane zgromadzone po 20 grudnia są przesyłane do BGK przez MSWiA w styczniu kolejnego roku. Weryfikacja merytoryczna decyzji wojewodów potwierdzających prawo do rekompensaty, wymaga przekazania dokumentacji przez wojewodów i pogłębionej analizy akt sprawy, z uwagi na czasochłonność tego procesu, dane z decyzji przesłane pod koniec roku, przekazywane są zatem do BGK przez MSWiA w styczniu kolejnego roku lub zwracane do wojewodów w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Rekompensacyjny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 99,61 mln zł;
2. Fundusz Reprywatyzacji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 137,73 mln zł.

Zadanie 4.6. Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone były sprawy związane z nadzorem nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa m.in. wykonywanie prawa głosu oraz innych praw korporacyjnych i majątkowych wspólnika/akcjonariusza, jak również obowiązków wspólnika/akcjonariusza. Zadanie obejmowało również procesy zbywania akcji lub udziałów należących do Skarbu Państwa, wnoszenia akcji lub udziałów, jako wkładu niepieniężnego na utworzenie lub podwyższenie kapitału zakładowego spółki z udziałem Skarbu Państwa, jak również obejmowania za wkład pieniężny akcji/udziałów w spółce z udziałem Skarbu Państwa. Realizowane były przedsięwzięcia mające na celu wzmocnienie ochrony interesów Skarbu Państwa oraz długoterminowy wzrost wartości spółek z udziałem Skarbu Państwa, a także wsparcie i monitoring pozyskiwania przez spółki z udziałem Skarbu Państwa zewnętrznych środków inwestycyjnych.
Ponadto podejmowane były czynności mające na celu optymalizację współpracy pomiędzy spółkami z udziałem Skarbu Państwa oraz tworzenie warunków prawno-organizacyjnych m.in. poprzez przygotowanie reformy nadzoru właścicielskiego nad spółkami Skarbu Państwa.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Aktywów Państwowych**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.6. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	10.241	0	11.078	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 80	97,14

Komentarz:

Wartość miernika została w 2023 r. osiągnięta powyżej planowanej wielkości.

Na realizację zadania wpływ miały następujące czynniki:

1) realizacja zadań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych oraz ustawą z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym,

2) stosowanie opracowanych przez KPRM „Zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa”,
3) rzetelne opracowywanie sprawozdań i przedstawianie danych przez spółki oraz otrzymywanie przejrzystych dokumentów na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników/Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników,
4) udział reprezentantów Skarbu Państwa w zgromadzeniach akcjonariuszy/wspólników w ramach stosownych upoważnień.

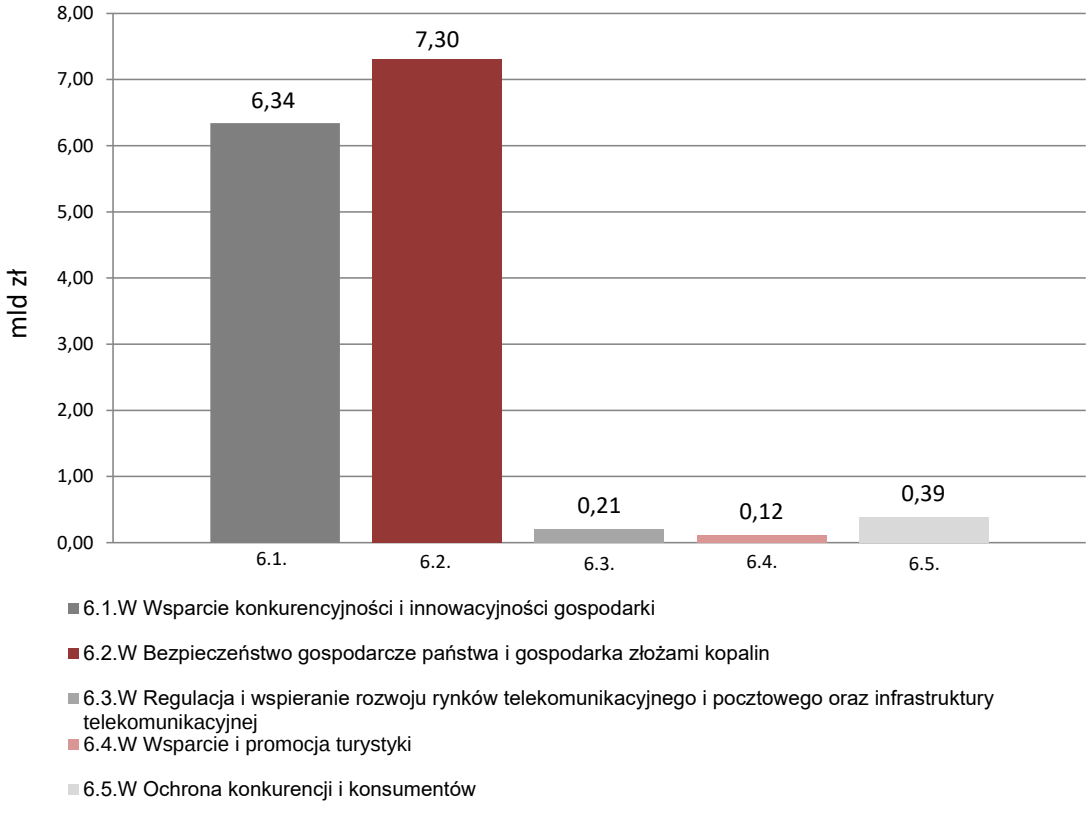
W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Funkcja 6.
Polityka gospodarcza kraju

Funkcja obejmowała zadania, których realizacja zapewniała stabilny i zrównoważony rozwój polskiej gospodarki. Zadania państwa były zorientowane na wsparcie wzrostu konkurencyjności, wydajności i innowacyjności gospodarki, dążyły do tworzenia optymalnych warunków prawnych i organizacyjnych dla jej rozwoju, w tym dla funkcjonowania przedsiębiorstw (m.in. MSP). W ramach tej funkcji realizowane były działania związane m.in. ze współpracą gospodarczą z zagranicą, ochroną konkurencji i konsumentów, z bezpieczeństwem gospodarczym państwa, a także – z gospodarką złożami kopalin, polityką energetyczną, rozwojem energetyki jądrowej oraz z własnością przemysłową. Wykonywane były czynności z zakresu ochrony praw własności intelektualnej. W szczególności realizowany był nadzór nad rynkiem energetycznym, bezpieczeństwem jądrowym i ochroną radiologiczną, a ponadto zapewniane były stabilne dostawy paliw i energii (bezpieczeństwo energetyczne kraju). W ramach funkcji realizowane były działania dotyczące regulacji i wspierania rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej, a także zadanie wspierające i promujące turystykę w Polsce.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 6. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **14.363.929 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 7.569.255 tys. zł.

Wykres 6: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 były: **stabilny i zrównoważony rozwój polskiej gospodarki**, **zwiększenie stopnia zaawansowania technologicznego polskiej gospodarki** oraz **zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 6. przyjęto następujące mierniki:

- PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %) – w 2023 r. osiągnięta została wartość miernika w wysokości 79,7%, wobec planowanej ≥75%. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki;
- Udział eksportu wyrobów wysokiej techniki w eksporcie ogółem – wartość miernika w 2023 r. wyniosła 9,5%*), wobec zaplanowanej na poziomie ≥8%. Pozytywne odchylenie od minimalnej wartości planowanej jest konsekwencją przyjęcia na etapie prognozy, że spowolnienie gospodarcze i duża niepewność w gospodarce europejskiej spowoduje, że przedsiębiorstwa są mniej skłonne podejmować ryzyko i ponosić koszty (B+R) przy innowacyjnych projektach;
- Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku – w 2023 r. osiągnięta została wartość miernika na poziomie planu tj. 5 szt. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 6.2. Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin.

*) Dane wstępne za 2023 r. Ostateczne dane będą dostępne na przełomie lipca-sierpnia 2024 r.

Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania kreowane były efektywne, stabilne i sprzyjające rozwojowi warunki prawno-organizacyjne dla przedsiębiorców. Wdrażane były inicjatywy, których celem było m.in. zwiększenie dostępu przedsiębiorców do kapitału, pobudzanie konkurencyjności i przedsiębiorczości, stymulowanie innowacyjności wraz z ochroną jej efektów prawami własności przemysłowej, zapewnienie warunków do tworzenia nowych miejsc pracy. Podejmowane były czynności mające na celu wzmocnienie pozytywnego wizerunku Polski oraz polskich interesów gospodarczych za granicą, a także wzrost polskiego eksportu.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodów, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Polską Agencję Kosmiczną, Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji, Urząd Dozoru Technicznego.

Celem określonym dla zadania był wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.221.346	2.665.602	1.566.455	4.778.398

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Produktywność siły roboczej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 3	1,6*)

Komentarz:

Produktywność siły roboczej jest jednym z najważniejszych czynników długookresowego wzrostu gospodarczego oraz bardzo ważnym miernikiem konkurencyjności kraju.

Celem wykorzystania we wskaźniku 5-letniej średniej jest uodpornienie go na wpływ wahań cyklicznych oraz przejściowych szoków, które nie powinny wpływać na ocenę przebiegu procesów strukturalnych w gospodarce, będących przedmiotem działań Ministra Rozwoju i Technologii. Skala i natura zaburzeń, którym podlega gospodarka (m.in. w związku z pandemią COVID-19), utrudnia jednak identyfikację tychże procesów. Wskaźnik powinien być zatem interpretowany w szerszym kontekście, uwzględniającym sytuację na rynku pracy, zaburzenia podaży, czy konieczność głębszych dostosowań po szokach jakie dotknęły gospodarkę.

Niższa od oczekiwań aktywność gospodarcza w otoczeniu polskiej gospodarki, a także impuls inflacyjny oraz wysoka skala niepewności związana z przebiegiem wojny, a także działania polityki monetarnej w odpowiedzi na drugi czynnik, spowodowały wolniejsze tempo wzrostu PKB Polski. Odbudowa aktywności w drugiej połowie roku była znacznie wolniejsza od oczekiwań. Na wskaźnik wpłynęły zatem zarówno efekty kryzysu pandemicznego w 2020, jak też wyniki spowolnienia w 2023 r.

Wyniki mogą zostać zaktualizowane w związku z dostępnością wstępnych danych dotyczących PKB i zatrudnienia. Dostępne szacunki PKB oraz niepełne dane o zatrudnieniu uprawdopodabniają ten wynik. Na znaczną korektę wpłynęła duża rewizja danych (GUS i EUROSTAT) za 2022 r. (z 4,8% na 1,3%).

*) Wstępne dane za 2023 r. Źródłem informacji dotyczącej osiągniętej wartości miernika będzie tzw. benchmark revision (rewizja rachunków dokonywana co 5 lat). Spodziewana data najbliższej rewizji to koniec września 2024 roku.

PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	75	79*)

Komentarz:

Miernik jest jednym z najważniejszych wskaźników skuteczności polityki gospodarczej państwa. Analiza trendu miernika pozwala wnioskować o stabilności i zrównoważonym rozwoju gospodarki, a także intensywności procesu konwergencji gospodarek państw członkowskich.

Metodologia obliczania wskaźnika PKB w PPS (tj. z uwzględnieniem siły nabywczej walut) ustalona została w European System of Accounts ESA'2010 i jest stosowana przez Eurostat dla wszystkich

krajów unijnych. Wskaźnik PKB per capita w PPS (UE-27=100) jest wskaźnikiem złożonym, obliczanym przez Eurostat przy wykorzystaniu następujących wielkości:

1) PKB krajów członkowskich oraz UE-27 w cenach rynkowych (w EUR),
2) parytetów siły nabywczej walut (wskaźniki ilustrujące różnice w poziomach cen, konstruowanych przez Eurostat w oparciu o badania cen w krajach członkowskich),
3) PKB krajów członkowskich oraz UE-27 w cenach porównywalnych, eliminujących efekt z tytułu różnic w sile nabywczej walut, wyrażony w sztucznej walucie PPS (Purchasing Power Standard),
4) liczby ludności obliczanej zgodnie z zasadami ESA'2010, zmiany nominalnych wielkości PKB.

Na odchylenie osiągniętej wartości miernika w stosunku do wartości planowanej miało w głównej mierze nieuwzględnienie migrantów w populacji dla Polski oraz UE. Zakładano, zgodnie z założeniami prognozy KE, wzrost populacji uwzględnianej dla wskaźnika PKB per capita. W momencie planowania liczba ludności w UE w 2022 roku była wyższa o blisko 2,86 mln osób (w Polsce o 1,33 mln osób). Dane dla 2023 roku wskazywały na liczbę ludności wyższą niż obecnie o 2,39 mln w UE (w Polsce o 0,977 mln osób). Dodatkowym czynnikiem okazał się także znacznie wolniejszy wzrost PKB w całej UE. Na tym tle rewizje wzrostu dla Polski, w ciągu 2023 r., były nieznaczne. Aż 11 spośród 27 krajów UE odnotowało spadek aktywności gospodarczej, przy czym prognoza KE z listopada 2022 r. wskazywała na możliwość spadku aktywności jedynie w dwóch krajach. Źródłem danych jest wstępny szacunek produktu krajowego brutto w IV kwartale 2023 roku z 29 lutego 2024 roku (wartość może podlegać dalszym rewizjom).

*) Wstępne dane za 2023 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 6.671,29 mln zł;
2. Polską Agencję Kosmiczną, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 39,96 mln zł;
3. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 1.320,73 mln zł;
4. Polskie Centrum Akredytacji, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 28,85 mln zł;
5. Urząd Dozoru Technicznego, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 517,91 mln zł.

Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowane były przedsięwzięcia umożliwiające pokrycie perspektywicznego zapotrzebowania odbiorców na paliwa i energię, w sposób technicznie i ekonomicznie uzasadniony, przy zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Przedsięwzięcia obejmowały w głównej mierze przygotowanie regulacji, dokumentów programowych oraz systemów wsparcia na rzecz: zrównoważonego rozwoju sektora energetyki, przejścia na gospodarkę niskoemisyjną oraz zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego kraju. W zakresie działań z zakresu regulacji i rozwoju rynków

energetycznych podejmowane były czynności i opracowywane dokumenty wdrażające w sposób praktyczny ww. regulacje i strategie. Były one nakierowane na usprawnienie rozwoju systemów oraz sieci energii elektrycznej i paliw gazowych (m.in. uzgadnianie planów rozwoju i egzekwowanie ich przygotowania) oraz na zapewnienie działania systemów energetycznych w warunkach kryzysowych, lub zagrożenia dostaw paliw gazowych i energii (plany wprowadzania ograniczeń, ustalanie ilości zapasów obowiązkowych, łagodzenie skutków wzrostu cen dla szczególnych kategorii odbiorców). Wypełnianie obowiązków wynikających z przyjętych regulacji w sektorze energetycznym oraz skutki wdrażania tych regulacji było monitorowane. Prowadzona była również współpraca w ramach UE w zakresie projektów infrastrukturalnych o charakterze wspólnotowym, mająca na celu dywersyfikację dostaw paliw i energii. Realizacja powyższych działań była w wysokim stopniu zależna od prowadzenia inwestycji w zakresie infrastruktury sieciowej, dążących do umożliwienia przyłączania nowych źródeł energii odnawialnej oraz poprawy efektywności energetycznej, w tym realizacji działań mających na celu rozwój i modernizację sieci dystrybucyjnej i przesyłowej w kierunku sieci inteligentnych. Istotne były także inicjatywy zapewniające wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie paliwowo-energetycznym, w tym biopaliw, a także tworzenie warunków do rozwoju energetyki jądrowej w Polsce oraz gospodarowanie rezerwami strategicznymi. Ponadto ważnym zamierzeniem realizowanym w zakresie zadania był wzrost efektywności funkcjonowania górnictwa węgla kamiennego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Aktywów Państwowych**, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Regulacji Energetyki, Państwową Agencję Atomistyki, Wojewodów, Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, Fundusz Zapasów Interwencyjnych, Rządową Agencję Rezerw Strategicznych.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego;
- Zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.865.673	2.424.184	4.536.507	2.765.528

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	5	5

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla liczbę przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych (szt.), warunkiem przeprowadzenia aukcji jest wydanie rozporządzenia MKiŚ.

Liczba przeprowadzonych aukcji głównych (zgodnie z algorytmem wyliczenia miernika) wynosi – 1 szt., a aukcji dodatkowych – 4 szt.

Miernik został wykonany w 100%. Do osiągnięcia tego wyniku przyczyniły się:

1) wydanie rozporządzenia Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 4 sierpnia 2023 r. w sprawie parametrów aukcji głównej dla roku dostaw 2028 oraz parametrów aukcji dodatkowych dla roku dostaw 2025,
2) analiza wyników aukcji dodatkowych i przesłanie do Urzędu Regulacji Energetyki (URE) pisma o braku stwierdzenia podstaw do wydania decyzji unieważniającej dodatkowe aukcje mocy na rok 2024, co dawało Prezesowi URE podstawę do zatwierdzenia wyników aukcji,
3) analiza wyników aukcji głównej i przesłanie do URE pisma o braku stwierdzenia podstaw do wydania decyzji unieważniającej główną aukcję mocy na rok 2028, co dawało Prezesowi URE podstawę do zatwierdzenia wyników aukcji.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 53 mln	48,4 mln

Komentarz:

Poziom wykonania miernika jest wypadkową sytuacji w sektorze węgla kamiennego, w tym od czynników niezależnych od przedsiębiorców związanych z warunkami geologiczno-górniczymi oraz zagrożeniami naturalnymi.

Konsekwencją niższego od prognozowanego zużycia energii w roku 2023 był niższy popyt na surowiec. Ponadto z uwagi na reperkusje wywołane kryzysem energetycznym zwiększyła się podaż węgla importowanego oferowanego w atrakcyjnych cenach.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 16.953,55 mln zł;
2. Fundusz Zapasów Interwencyjnych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 2.032,38 mln zł;
3. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 3.413,59 mln zł.

Zadanie 6.3.W Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej

Zadanie dotyczyło działań z zakresu regulacji i rozwoju rynku telekomunikacyjnego i infrastruktury telekomunikacyjnej oraz rynku pocztowego. Realizacja działalności państwa związana z rynkiem telekomunikacyjnym obejmowała tworzenie ram prawnych zapewniających właściwe funkcjonowanie tego rynku, a także wspieranie realizacji projektów sprzyjających inwestycjom telekomunikacyjnym oraz stymulujących rozwój nowoczesnych technik i technologii telekomunikacyjnych. Przedsięwzięcia te umożliwiają dostęp do coraz szerszego zakresu usług telekomunikacyjnych, a w szczególności zwiększają dostępność szerokopasmowego Internetu.
Prowadzone w 2023 r. działania w zakresie rynku pocztowego dotyczyły wypłaty dla operatora wyznaczonego rekompensaty – finansowania kosztu netto obowiązku świadczenia usług powszechnych (zgodnie z prawem UE państwa członkowskie mają obowiązek zapewnienia obywatelom pocztowych usług powszechnych). Działania obejmowały: tworzenie regulacji prawnych, dotyczących m.in. sposobu kalkulacji kosztu netto i trybu wypłaty finansowania kosztu netto oraz udział w postępowaniu notyfikacyjnym przed Komisją Europejską dotyczącym pomocy publicznej polegającej na udzieleniu finansowania kosztu netto za lata 2021-2025.
Realizacja zadań publicznych w zakresie rynku pocztowego obejmowała również: finansowe wsparcie dla operatora wyznaczonego na realizację ustawowych obowiązków związanych ze świadczeniem usług powszechnych (zapewnienie dostępu do powszechnych usług pocztowych) oraz dotowanie usług pocztowych ustawowo zwolnionych z opłat i publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Aktywów Państwowych**, **Ministerstwo Cyfryzacji**, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Fundusz Szerokopasmowy.

Celami określonym dla zadania były:

- Wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania;
- Wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	271.633	11.148	181.279	25.329

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach.

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	77	79,64

Komentarz:

Rozwój Internetu szerokopasmowego przyczynia się do zmniejszenia wykluczenia cyfrowego poprzez wzrost dostępu do informacji o pracy, nauce, kulturze oraz ma pośredni wpływ na przyspieszenie rozwoju gospodarczego Polski. Miernik pozwala określić stopień dostępności do Internetu szerokopasmowego i monitoruje proces zmniejszania się dystansu, jaki dzieli w tym obszarze Polskę od innych państw członkowskich UE, umożliwia również ocenę działań podejmowanych na rzecz rozwoju społeczeństwa informacyjnego.

W roku 2023 Ministerstwo Cyfryzacji realizowało szereg przedsięwzięć, które przyczyniły się do pozytywnego odchylenia osiągniętej wartości miernika, były to m.in.:

1) wdrażanie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej (OSE),
2) prowadzenie i rozbudowa Systemu Informacyjnego o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu Szerokopasmowego (SIDUSIS; internet.gov.pl),
3) realizacja projektów w ramach pilotażowego naboru wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Funduszu Szerokopasmowego,
4) prace legislacyjne służące regulacji rynku telekomunikacyjnego,
5) współpraca z instytucjami UE oraz organizacjami międzynarodowymi w zakresie telekomunikacji,
6) realizacja projektów współfinansowanych ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2), automatów do pocztowej obsługi klientów (3) oraz zewnętrznych punktów odbioru (4) według stanu na koniec roku (w szt.)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 7.626 2) 15.290 3) 2.200 4) 17.000	1) 7.620**) 2) 14.267**) 3) 183**) 4) 11.888**)

Komentarz:

Sposób rozmieszczenia i liczba placówek pocztowych operatora wyznaczonego wynikają z przepisów rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 29 kwietnia 2013 r. w sprawie warunków wykonywania usług powszechnych przez operatora wyznaczonego.

Zgodnie z § 24 ww. rozporządzenia, operator wyznaczony ma obowiązek posiadania jednej stałej placówki operatora wyznaczonego, licząc średnio w skali kraju, przypadającej na:

1) 6.000 mieszkańców na terenie gmin miejskich i gmin miejsko-wiejskich,

2) 85 km² powierzchni na obszarach wiejskich.

W każdej gminie powinna być uruchomiona co najmniej jedna stała placówka (wskaźniki nie obejmują nadawczych skrzynek pocztowych oraz pozostałych elementów miernika).

Wykazana wartość miernika obejmuje ostatnią dostępną wartość miernika, tj. osiągniętą w 2022 r. Dane wynikają z dokumentu „Raport o stanie rynku pocztowego w 2022 r.", wydanego przez Urząd Komunikacji Elektronicznej w maju 2023 r. Raport, obejmujący dane za rok ubiegły, przekazywany jest przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej do ministra właściwego do spraw łączności do dnia 31 maja każdego roku. W związku z tym dane dot. roku 2023 będą dostępne dopiero po tym terminie.

W ramach zadania uruchomiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od roku 2023.
**) Dane za 2022 r. Wyjaśnienie w komentarzu powyżej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Szerokopasmowy, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 226,44 mln zł.

Zadanie 6.4.W Wsparcie i promocja turystyki

ZADANIE PRIORYTETOWE

Rozwój turystyki jest istotnym wskaźnikiem rozwoju cywilizacyjnego społeczeństw, który przyczynia się do podnoszenia jakości życia, do odkrywania zasobów kulturowych i środowiskowych, których eksponowanie poprawia konkurencyjność poszczególnych regionów. Polityka państwa w obszarze turystyki realizowana była poprzez podejmowanie działań na rzecz wzmacniania rozwoju konkurencyjności oraz innowacyjności polskiej turystyki. Prowadzone były działania na rzecz pozytywnego wizerunku Polski, promujące jej atrakcyjność turystyczną. Rozwojowi sektora gospodarki turystycznej w Polsce służyło tworzenie markowych produktów turystycznych opartych na potencjale kulturowym i przyrodniczym kraju oraz koncentracja działań promocyjnych, zarówno w kraju jak i na rynkach zagranicznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodów oraz Polską Organizację Turystyczną.

Celem określonym dla zadania było wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	104.369	0	116.446	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	52,64	78,15

Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN), będące iloczynem liczby podróży i wartości przeciętnych wydatków na poszczególne rodzaje podróży odnotowały znaczne zwiększenie w 2023 r. pomimo negatywnych uwarunkowań, takich jak:

1) spowolnione tempa odbudowy sektora turystycznego w związku z brakiem wypłaty funduszy na rzecz sektora HoReCa z Krajowego Planu Odbudowy (KPO),
2) opóźnienie w realizacji Programu Polska Wschodnia Plus, gdzie przewidziane były finanse na turystykę zrównoważoną oraz szlaki turystyczne, a także instrumenty pożyczkowe na rzecz sektora turystyki,
3) wojna w Ukrainie, która była czynnikiem mocno ograniczającym przyjazdy z dalekich rynków, które charakteryzują się wysoką wartością wydatków turystycznych na podróż na 1 osobę.

Znaczne zwiększenie wykonanej wartości miernika wynika w szczególności ze wzrostu presji inflacyjnej oraz zmienności kursu PLN względem kursu walut obcych. Na osiągniętą wartość miernika wpływało również wsparcie działań POT, skierowanych na:

1) promowanie turystyki na rynku krajowym (certyfikowanie i promowanie produktów turystycznych, realizacja działań na rzecz komunikacji i współpracy w sektorze turystyki, zarządzanie wiedzą i program Polski Bon Turystyczny),
2) promowanie atrakcyjności turystycznej Polski za granicą (kampanie i zadania promocyjne w turystyce wypoczynkowej za granicą, kampanie i zadania promocyjne w przemyśle spotkań za granicą),
3) utrzymanie i rozwój Polskiego Systemu Informacji Turystycznej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polską Organizację Turystyczną, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 89,94 mln zł.

Zadanie 6.5.W Ochrona konkurencji i konsumentów

W celu ochrony konkurencji i konsumentów, władze publiczne przeciwdziałały praktykom ograniczającym konkurencję, praktykom naruszającym zbiorowe interesy konsumentów oraz stosowaniu niedozwolonych postanowień wzorców umów, a także przeciwdziałały antykonkurencyjnym koncentracjom przedsiębiorców i ich związków.
Ponadto, właściwe organy administracji w celu ograniczenia zatorów płatniczych na rynku, przeciwdziałały praktykom nadmiernego opóźniania się ze spełnianiem świadczeń pieniężnych w transakcjach handlowych.
W celu poprawy funkcjonowania łańcucha dostaw produktów rolnych i spożywczych, właściwe organy administracji podejmowały działania związane z przeciwdziałaniem praktykom nieuczciwie wykorzystującym przewagę kontraktową.
Właściwe organy administracji prowadziły także monitoring pomocy publicznej udzielanej przedsiębiorcom.
W ramach zadania prowadzone były działania zmierzające do eliminowania zagrożeń i nieprawidłowości wynikających z niezgodności produktów nieżywnościowych, paliw oraz usług z wymaganiami określonymi w przepisach, bądź deklarowanych przez przedsiębiorców.

Zadanie obejmowało także działania w zakresie ochrony interesów klientów podmiotów rynku finansowego, które dotyczą osób ubezpieczających, ubezpieczonych, uposażonych lub uprawnionych z umów ubezpieczenia, członków funduszy emerytalnych, uczestników pracowniczych programów emerytalnych, osób otrzymujących emeryturę kapitałową lub osób przez nie uposażonych.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodów, Rzecznika Finansowego.

Celem określonym dla zadania było podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	374.992	0	393.987	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	13	18

Komentarz:

Miernik odnosi się do ochrony rynku przed praktykami ograniczającymi konkurencję lub naruszającymi zbiorowe interesy konsumentów, która jest zapewniania przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Miernik został wykonany na poziomie wyższym niż założony w planie, a na jego realizację miały wpływ m.in.:

1) wzmożona ochrona obszarów rynku zagrożonych zatorami płatniczymi – w szczególności sektora przemysłu,
2) wzrost liczby działań wynikających ze wzrostu liczby zidentyfikowanych problemów na rynku konsumenckim uzasadniających podjęcie działań,
3) wejście w życie nowych przepisów w zakresie uwidaczniania cen towarów i usług – przepisów wdrażających tzw. dyrektywę OMNIBUS,
4) wzrost liczby dobrowolnych powiadomień o produktach niebezpiecznych przekazywanych do UOKiK przez przedsiębiorców,
5) wzrost liczby notyfikacji przekazywanych poprzez unijne systemy wymiany informacji (Safety Gate RAPEX i ICSMS),
6) wyższa niż zakładano liczba przeszukań,
7) realizacja spraw w związku z uzgodnieniami i zmianami Tymczasowych Kryzysowych Ram środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki po agresji Rosji wobec Ukrainy,

8) inicjatywy na poziomie europejskim, w które angażuje się Polska jak np. udział w projektach IPCEI (Important Project of Common European Interest), wymagających koordynacji przez Urząd długotrwałych i skomplikowanych postępowań notyfikacyjnych.

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2023 r. to:

1) prowadzenie stałego monitoringu efektywności wykonywania zaplanowanych działań,
2) bieżąca analiza sygnałów rynkowych, poprzez np. tzw. biały wywiad, który pozwala na wyszukiwanie nieprawidłowości i podjęcie działań naprawczych,
3) odpowiedni dobór szkoleń dla pracowników,
4) wprowadzenie dodatkowych procesów przetwarzania danych liczbowych,
5) zmiana sposobu prowadzenia postępowań na formę elektroniczną.
6) zwiększenie wysokości kar nakładanych na przedsiębiorców nieudzielających terminowo odpowiedzi,
7) szersza analiza orzecznictwa krajowego i europejskiego oraz szersze wykorzystywanie go w decyzjach i pismach sądowych, a także ustalenie w ramach Urzędu klasyfikacji problemów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2023 roku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

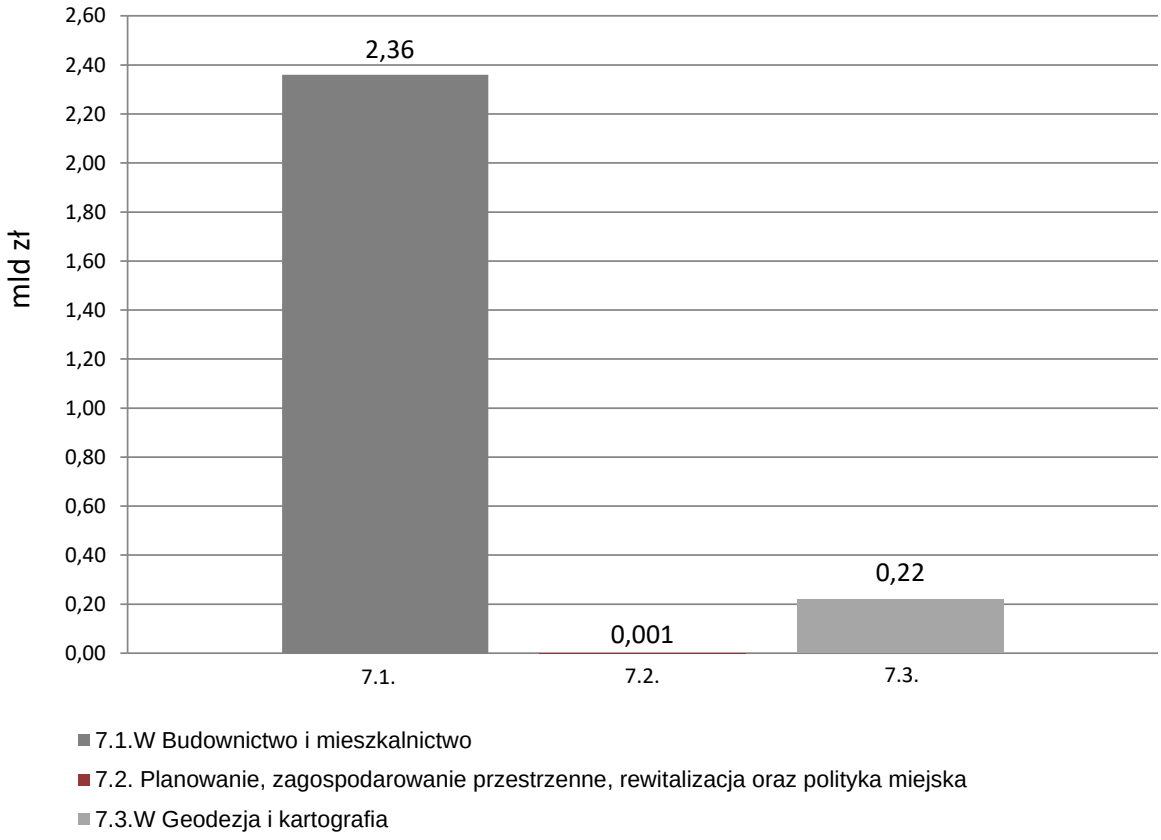
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Rzecznika Finansowego, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 47,60 mln zł.

Funkcja 7.
Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo

Polityka państwa w ramach funkcji obejmowała realizację rządowych programów polityki mieszkaniowej umożliwiających wsparcie nowych inwestycji w budownictwie mieszkaniowym oraz inwestycji zapobiegających degradacji fizycznej istniejącego zasobu, jak również realizację innych ustawowo określonych zobowiązań w zakresie finansowania mieszkalnictwa. Realizowane były również działania zmierzające do poprawy stanu technicznego istniejących zasobów, ze szczególnym uwzględnieniem przedsięwzięć mających na celu poprawę efektywności energetycznej. W zakres funkcji wchodziły ponadto zadania związane z zagospodarowaniem przestrzennym, geodezją i kartografią, systemem informacji przestrzennej, polityką miejską i rewitalizacją, gospodarką nieruchomościami oraz nadzorem architektoniczno-budowlanym.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 7. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **2.578.108 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 27.998 tys. zł.

Wykres 7: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 była **poprawa stanu zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 7. przyjęto następujący miernik: liczba mieszkań przypadająca na 1.000 mieszkańców (w szt.) – wykonanie w 2023 r. wyniosło 419,1 szt., wobec planu 418,6 szt. Uwarunkowania realizacji przedsięwzięć dotyczących budownictwa mieszkaniowego zostały przedstawione w komentarzu do miernika pn. Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.) dla zadania budżetowego 7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo. Należy także wskazać, że do szacunków na etapie planu przyjęto liczbę mieszkańców wyższą niż na etapie obliczania wykonania o 746 tys. (os.).

Zadanie 7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie to obejmowało szeroki obszar działań związanych z tworzeniem i koordynacją regulacji w zakresie budownictwa, mieszkalnictwa i gospodarki nieruchomościami. Działalność państwa koncentrowała się szczególnie na rozwoju budownictwa mieszkaniowego oraz wspieraniu termomodernizacji i remontów istniejącego zasobu mieszkaniowego.
Najważniejsze działania – wpisujące się w kierunki polityki mieszkaniowej państwa ujęte w Narodowym Programie Mieszkaniowym – dotyczyły wsparcia mieszkalnictwa dla osób najuboższych, poprzez finansowe wsparcie z budżetu państwa tworzenia mieszkaniowego zasobu gminy, mieszkań wspomaganych i treningowych, noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych, ogrzewalni, tymczasowych pomieszczeń i infrastruktury towarzyszącej. Realizowano wsparcie społecznego budownictwa czynszowego, poprzez udzielanie dopłat ze środków publicznych do oprocentowania kredytów w ramach prowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego programu służącemu społecznym inicjatywom mieszkaniowym spółdzielni mieszkaniowych i spółek gminnych. Realizowane były także dopłaty do czynszu dla najemców mieszkań budowanych we współpracy inwestora z gminą (program „Mieszkanie na Start”), jak również dodatkowe wsparcie w formie spłaty części kredytu objętego uprzednio dofinansowaniem wkładu własnego tym uprawnionym nabywcom, którym w okresie 5 lat od nabycia mieszkania objętego wsparciem, rodzina powiększyła się o 3 lub kolejne dziecko (program „Mieszkanie dla Młodych”). Dodatkowo realizowany był program „Mieszkanie bez wkładu własnego” (rodzinny kredyt mieszkaniowy), którego główne założenie to ograniczenie bariery braku środków na wkład własny wymagany przy kredycie hipotecznym poprzez gwarancje wkładu własnego udzielane przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Instrument ten, dzięki ofercie tzw. spłat rodzinnych w przypadku urodzenia drugiego lub kolejnego dziecka w trakcie spłaty rodzinnego kredytu mieszkaniowego, pełni także rolę prorodzinną. Ponadto, od 2023 roku przewidziano wsparcie w postaci dopłat do rat kredytów hipotecznych w ramach bezpiecznych kredytów 2%, a także wsparcie systematycznego oszczędzania w ramach Kont Mieszkaniowych poprzez zwolnienie zysków z podatku dochodowego z odsetek w okresie prowadzenia Konta (tzw. podatku Belki), dodatkowego oprocentowania zgodnie z ofertą produktową banku oraz wypłatę premii mieszkaniowych. Oba instrumenty stanowią filary programu „Pierwsze Mieszkanie”.
Pomoc państwa dotyczyła także spłaty spółdzielczych kredytów (wykup odsetek od spółdzielczych kredytów mieszkaniowych tzw. starego portfela), jak również refundacji premii gwarancyjnych. Sprawowana była kontrola nad działaniami organów administracji architektoniczno-budowlanej i nadzoru budowlanego oraz kontrola wprowadzanych

do obrotu wyrobów budowlanych. Ponadto, w zakresie zadania ujęte zostały m.in. sprawy dotyczące lokalizacji inwestycji i gospodarki nieruchomościami.
Zadanie obejmowało także program TERMO, który przewiduje różnorodne instrumenty wsparcia inwestycji termomodernizacyjnych, remontów oraz montażu instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach – co do zasady wielorodzinnych. Powyższe działania są ukierunkowane na poprawę efektywności energetycznej budynków, obniżenie rachunków za utrzymanie nieruchomości oraz poprawę estetyki i stanu technicznego budynków.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodów oraz Krajowy Zasób Nieruchomości.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie dostępności mieszkań.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.950.994	18.921	2.329.343	27.242

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	6,8	5,9

Komentarz:

Miernik odwzorowuje roczne efekty budownictwa mieszkaniowego, które są ściśle powiązane z procesem planowania przestrzennego, dostępnością terenów inwestycyjnych, regulacją procesu budowlanego oraz finansowym wsparciem części segmentów budownictwa mieszkaniowego. Liczba nowo wybudowanych w danym roku mieszkań zależy głównie od czynników makroekonomicznych, z uwzględnieniem inercji czasowej spowodowanej długotrwałym cyklem inwestycyjnym w budownictwie mieszkaniowym. Większość decyzji jest też podejmowanych przez niezależne podmioty prywatne.

Miernik wskazuje na aktywność inwestorów budownictwa mieszkaniowego w danym roku, na którą wpływają zarówno działania regulacyjne władz publicznych (m.in. przepisy regulujące proces budowlano-inwestycyjny, przepisy dotyczące gospodarki nieruchomościami, regulacje dotyczące zarządzania zasobem mieszkaniowym i wpływające na prawa właścicieli i lokatorów) oraz bezpośrednie instrumenty finansowania budownictwa mieszkaniowego. Przyjęcie jako podstawy pomiaru liczby nowo wybudowanych mieszkań w stosunku do 1.000 mieszkańców ułatwia porównywanie międzynarodowych efektów budownictwa mieszkaniowego (eliminując efekt skali). Efekty realizowania zadań w ramach budownictwa mieszkaniowego są ściśle powiązane z procesem planowania przestrzennego, dostępnością terenów inwestycyjnych, regulacją procesu budowlanego oraz finansowym wsparciem części segmentów budownictwa mieszkaniowego. Liczba nowo wybudowanych w danym roku mieszkań jest uzależniona głównie od czynników makroekonomicznych, z uwzględnieniem inercji czasowej spowodowanej długoletnim cyklem inwestycyjnym w budownictwie mieszkaniowym.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Krajowy Zasób Nieruchomości, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 43,64 mln zł.

Zadanie 7.2. Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska

W ramach zadania prowadzone były sprawy z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz polityki miejskiej, polegające m.in. na przygotowywaniu, realizacji, monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów rządowych, w tym krajowej polityki miejskiej (w tym działań służących rewitalizacji miast). Realizowana była także koordynacja spójności terytorialnej regionów granicznych, z uwzględnieniem powiązań transgranicznych. Celem zadania było m.in. usprawnienie systemu gospodarowania przestrzenią poprzez tworzenie kompleksowych regulacji dotyczących procesu inwestycyjno-budowlanego oraz wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie planowania przestrzennego i rewitalizacji, poprzez realizację szkoleń oraz wydawanie publikacji „dobrych praktyk". Ponadto, prowadzona była koordynacja działań w zakresie inicjowania, wdrażania, utrzymywania oraz propagowania rozwiązań służących cyfryzacji planowania przestrzennego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej.

Celem określonym dla zadania było tworzenie warunków do prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.358	836	461	755

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba publikacji zawierających przykłady dobrych praktyk z zakresu planowania i kształtowania przestrzeni (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1	1
Komentarz: Miernik obrazuje efektywność podejmowanych działań w celu wsparcia merytorycznego organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego poprzez propagowanie modelowych rozwiązań, przyczyniających się do podnoszenia jakości wspólnej przestrzeni. Publikacje zawierające przykłady dobrych praktyk z zakresu planowania i kształtowania przestrzeni		

są integralnym elementem działań zmierzających do podniesienia jakości i efektywności polityki przestrzennej.

Wartość miernika wynika z projektu „Zainspiruj naszą przestrzeń – programy szkoleniowe i publikacje dla planistów – etap I" (współfinansowanego ze środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER)), w ramach którego w 2023 r. została opracowana publikacja „Miasto dla ludzi. Zrównoważona mobilność w planowaniu przestrzennym".

Zadanie 7.3.W Geodezja i kartografia

W ramach zadania wykonywane były działania zapewniające dostęp do aktualnej informacji geodezyjnej i kartograficznej (informacji przestrzennej), służące poprawie obsługi obywateli. Głównymi rodzajami działalności były: prowadzenie, gromadzenie i aktualizacja, a także udostępnianie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w szczególności za pomocą usług sieciowych. Zapewniono budowę/tworzenie, modernizację i aktualizację systemów infrastruktury informacji przestrzennej, a także dostęp i utrzymanie tej infrastruktury. Ponadto, prowadzony był nadzór i kontrola w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów prawa w dziedzinie geodezji i kartografii.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Wojewodów, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego;
- Zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	219.070	0	220.307	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	35	34

Komentarz:

Miernik pozwala na ocenę aktualności danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), do których dostęp interesariuszom zapewnia administracja publiczna. Dostarczanie danych gromadzonych w bazach danych przestrzennych wchodzących w skład pzgik jest ustawowym obowiązkiem Głównego Geodety Kraju.

W 2023 r. prowadzono następujące działania wspierające realizację zadania:

1) bieżący monitoring prac realizowanych przez wykonawców prac geodezyjnych i kartograficznych (gik) zlecanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii (GUGIK),
2) merytoryczną współpracę z wykonawcami prac gik zlecanych przez GUGIK (spotkania, wyjaśnienia, etc.),
3) merytoryczne wsparcie przedstawicieli Urzędów Marszałkowskich w weryfikacji jakości prac gik zlecanych przez GUGIK.

Różnica w zakresie wykonania miernika wynika z braku możliwości wykonywania nalotów i pozyskania danych z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe i zakłócenia sygnał GPS.

Średnia miesięczna liczba odwiedzin Geoportalu

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	720.000	933.167

Komentarz:

Miernik pozwala na monitorowanie poziomu zainteresowania obywateli informacją przestrzenną oraz jej wykorzystania, a także informuje o skuteczności dotarcia do potencjalnych użytkowników Geoportalu, jak też ocenia skalę zaspokojenia potrzeb wszystkich interesariuszy.

Wyższe niż przewidywane wykonanie miernika spowodowane jest m.in. zwiększonym zainteresowaniem danymi przestrzennymi na Geoportalu w IV kwartale 2023 r. do którego mogło przyczynić się uruchomienie w ramach Geoportalu Krajowego nowych kompozycji tematycznych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

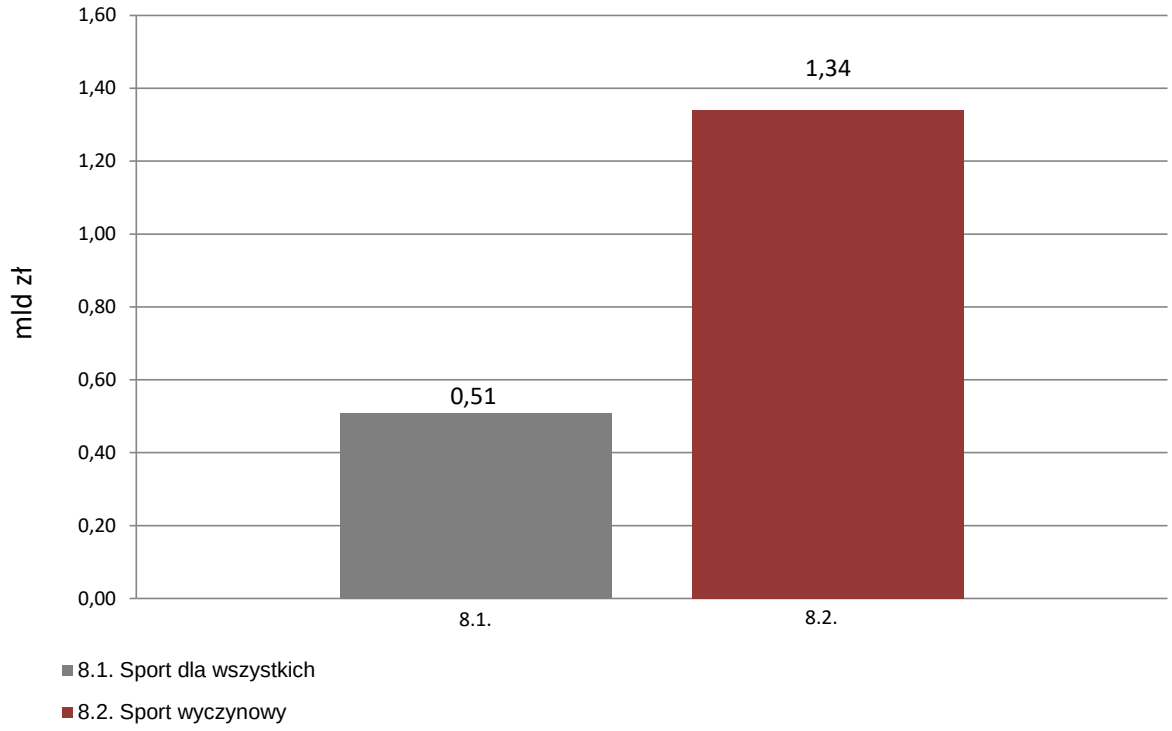
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 8,03 mln zł.

Funkcja 8.
Kultura fizyczna

Funkcja obejmowała zadania mające na celu promocję i upowszechnianie aktywności fizycznej w społeczeństwie, wspieranie sportu wyczynowego oraz rozwój infrastruktury sportowej. Realizowane w ramach funkcji przedsięwzięcia przyczyniały się także do poprawy stanu zdrowia społeczeństwa, poziomu edukacji czy zwiększenia wydajności pracy.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 8. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **1.853.301 tys. zł**.

Wykres 8: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 było **zwiększenie poziomu aktywności fizycznej społeczeństwa**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 8. przyjęto następujący miernik: stosunek liczby uczestników działań związanych z aktywnością fizyczną, realizowanych przez Ministra właściwego do spraw kultury fizycznej, do ogólnej liczby ludności w Polsce (%). Miernik zrealizowano w 2023 r. w wysokości 57,1%, wobec wartości planowanej 9,5%. Uzyskana wartość miernika kształtuje się w 2023 r. znacznie powyżej wartości planowanej. Wynik został osiągnięty dzięki systemowemu wsparciu przedsięwzięć aktywizujących społeczeństwo, takich jak: imprezy sportowe, zajęcia sportowe, czy obozy sportowe, co miało istotny wpływ na kształtowanie nawyków ruchowych w Polsce. Kluczowy wpływ na osiągniętą wartość miernika miały także działania uświadamiające oraz promujące sport. Należy zauważyć że ww. działania mają charakter sezonowy, co jest istotne przy analizie danych, również na potrzeby planowania wartości miernika na kolejne lata.

Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania ze środków publicznych dofinansowywane były przedsięwzięcia z zakresu upowszechniania aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży, osób z niepełnosprawnościami oraz różnych grup społecznych i środowiskowych. Wykonywane były działania promujące społeczne, edukacyjne i wychowawcze wartości sportu, jak również działania kreujące politykę w zakresie sportu dla wszystkich, a ponadto obejmujące rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej. Realizacja zadań inwestycyjnych polegała na budowie, remontach, przebudowie obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze (dobrze wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności), co stanowiło czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej obywateli na każdym etapie życia.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów, Polską Organizację Turystyczną.

Celami określonymi dla zadania były:

- Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich;
- Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 8.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	672.334	0	509.808	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	7.475	7.771

Komentarz:

Działania prowadzone w obszarze sportu powszechnego skierowane są do ogółu społeczeństwa, bez względu na status, płeć, miejsce zamieszkania, wiek czy stan zdrowia. Szczególne znaczenie mają przedsięwzięcia organizowane dla dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych. Zakres i natężenie podejmowanych działań wynika bezpośrednio z obserwowanych zmian cywilizacyjnych, związanych w szczególności z deficytem aktywności fizycznej (żywienie, siedzący tryb życia, zmiana zachowań społecznych).

Na wyższy w stosunku do zaplanowanego poziom realizacji miernika w 2023 r. wpływ miały takie czynniki jak:

1) właściwie zaadresowana oferta aktywizacyjna oraz optymalne kryteria i zasady uzyskania wsparcia, jak też szeroki zakres implementacji działań aktywizacyjnych,
2) odpowiedni poziom zainteresowania podmiotów realizacją zadań z zakresu tworzenia warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	450	546

Komentarz:

Miernik prezentuje informacje w zakresie tworzenia warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich, poprzez poprawę, unowocześnienie i rozwój infrastruktury sportowej w zakresie sportu dla wszystkich. Wspieranie inwestycji dotyczących ogólnodostępnych obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze dobrze wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności stanowi czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej na każdym etapie życia.

W celu poprawy stanu bazy sportowej realizowano następujące programy:

1) Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – dofinansowano 406 zadań,
2) Program budowy zadaszeń boisk piłkarskich – dofinansowano 6 zadań,
3) Tenisowa Polska – Program budowy infrastruktury tenisowej – dofinansowano 6 zadań,
4) Program modernizacji kompleksów sportowych Moje Boisko – ORLIK 2012 – dofinansowano 118 zadań,
5) Program modernizacji infrastruktury sportowej – dofinansowano 1 zadanie,
6) Program rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej – dofinansowano 1 zadanie,
7) Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych – dofinansowano 8 zadań.

Na wyższe od planowanego wykonanie miernika znaczny wpływ miało zwiększenie nakładów na realizację zadania „Przebudowa, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych”, finansowanego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Ministra Sportu i Turystyki ze środków:

1. Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 860,10 mln zł;
2. Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 24,22 mln zł;
3. Polska Organizacja Turystyczna, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,56 mln zł.

Zadanie 8.2. Sport wyczynowy

Realizacja zadania obejmowała kreowanie polityki państwa w zakresie sportu wyczynowego. Prowadzone były działania na rzecz wzmocnienia pozycji reprezentantów Polski we współzawodnictwie międzynarodowym. Zapewniane było funkcjonowanie systemu szkolenia w sporcie wyczynowym, w tym również sporcie osób z niepełnosprawnościami, poprzez przygotowanie i udział kadr narodowych w międzynarodowych zawodach sportowych rangi mistrzowskiej oraz szkolenia sportowe dzieci i młodzieży. Rozwijano i utrzymywano infrastrukturę sportową na potrzeby sportu wyczynowego, organizowano także zawody sportowe rangi mistrzowskiej w Polsce. Ponadto realizowane były działania dążące do zwalczania negatywnych zjawisk w sporcie oraz mające na celu doskonalenie kadr kultury fizycznej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Polską Agencję Antydopingową, Polską Organizację Turystyczną, Polskie Laboratorium Antydopingowe.

Celami określonymi dla zadania były:

- Poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym;
- Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 8.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.090.276	0	1.343.492	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	220	178

Komentarz:

Osiągnięta wartość miernika wskazuje na pozycję Polski w sporcie światowym, o której decyduje liczba zawodników, kobiet i mężczyzn o najwyższych predyspozycjach psychofizycznych, dających szanse osiągnięcia wyników na najwyższym poziomie międzynarodowego współzawodnictwa sportowego. Miernik określa potencjał sportu polskiego w zakresie możliwości podjęcia skutecznej walki o miejsca na najważniejszych zawodach sportowych na świecie.

Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym to liczba zawodników spełniających kryteria kwalifikacji do grup szkolenia olimpijskiego, określonych w ogłoszonych przez ministra właściwego ds. sportu programach sportu wyczynowego. Niższa, od zaplanowanej, osiągnięta wartość miernika wynika z faktycznego stanu uzyskania kwalifikacji olimpijskich w 2023 r. do zbliżających się Igrzysk XXXIII Olimpiady Paryż 2024 i przygotowań do Zimowych Igrzysk Olimpijskich w Mediolanie oraz Cortina d'Ampezzo we Włoszech w 2026 roku, które mają wpływ na końcową wartość potencjału medalowego reprezentacji Polski.

Na docelową wartość osiągniętego miernika wpływają również takie czynniki, jak: system szkolenia sportowego, wzrost poziomu sportowego nowych państw biorących udział w systemie światowego współzawodnictwa sportowego, kontuzje i choroby sportowców, zmniejszenie skuteczności startowej, rezygnacja zawodnika z uprawiania sportu oraz inne nieprzewidywalne czynniki eliminujące zawodnika z uprawiania sportu, tj.: doping, nieszczęśliwy wypadek itp.

W związku z powyższym zostały podjęte także działania zapobiegawcze, ograniczające te ryzyka, tj.: zatrudnienie wysoko wyspecjalizowanej kadry trenerskiej oraz osób z nią współpracujących, stworzenie odpowiednio silnego systemu motywacyjnego do profesjonalnego uprawiania sportu przez zawodników m.in. (zapewnienie wysokiej jakości sprzętu sportowego i specjalistycznego, bazy obiektów sportowych, zapewnienie odpowiednich badań diagnostycznych).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	65	64

Komentarz:

Na wartość miernika składa się realizacja inwestycji sportowych w sporcie wyczynowym w ramach programów:

1) program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu – dofinansowano 55 zadań,
2) program rozwoju infrastruktury piłkarskiej – dofinansowano 9 zadań.

W 2023 r. realizowano również zadania inwestycyjne związane z organizacją III Igrzysk Europejskich.

Uwarunkowania realizacji wartości miernika to m.in.:

1) warunki rynkowe – postępowania przetargowe wśród wykonawców,
2) sytuacja finansowa Beneficjentów,
3) decyzje administracyjne (np. uzyskanie pozwolenia na budowę).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

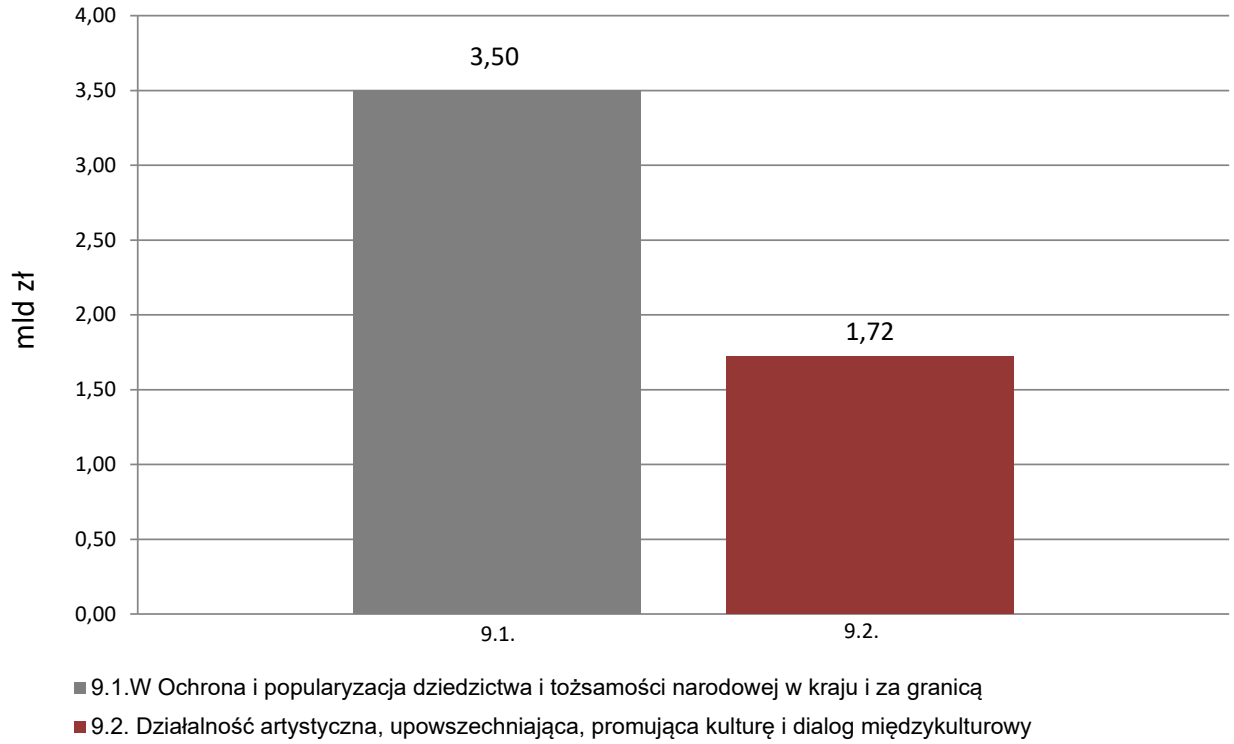
1. Centralny Ośrodek Sportu**,** który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 453,63 mln zł;
2. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 699,30 mln zł;
3. Polską Agencję Antydopingową, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 13,20 mln zł;
4. Polską Organizację Turystyczną, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 50,41 mln zł;
5. Polskie Laboratorium Antydopingowe, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 13,31 mln zł.

Funkcja 9.
Kultura i dziedzictwo narodowe

Funkcja ta obejmowała działalność kulturalną oraz sprawy rozwoju i opieki nad materialnym oraz niematerialnym dziedzictwem narodowym. W tym obszarze działalności państwa mieściło się podtrzymywanie i rozpowszechnianie tradycji narodowej i państwowej, w tym upamiętnianie wydarzeń historycznych, ochrona zabytków i miejsc pamięci narodowej, grobów i cmentarzy wojennych. Wspierana była działalność muzeów, działalność twórcza i artystyczna. Realizowane były przedsięwzięcia związane z zachowaniem, ochroną i rewitalizacją dziedzictwa materialnego oraz restytucji dóbr kultury. Ważnymi elementami działań były przedsięwzięcia związane z budową i modernizacją infrastruktury kultury.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 9. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **5.217.583 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 255.188 tys. zł.

Wykres 9: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 były: **rozwój i efektywne wykorzystanie potencjału kulturowego i kreatywnego** oraz **utrzymanie i pielęgnacja materialnej substancji sfery kultury**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 9. przyjęto następujące mierniki:

- Widzowie i słuchacze w teatrach i instytucjach muzycznych, otrzymujących dotację podmiotową na 1.000 osób w danym roku – w 2023 r. osiągnięta została wartość 90 osób, wobec planowanej wartości 59 osób. W ramach zadania udzielano dotacji na działalność dla państwowych i współprowadzonych z jednostkami samorządu terytorialnego instytucji kultury, takich jak teatry, opery, filharmonie, orkiestry, które realizowały zadania z zakresu działalności artystycznej;
- Liczba nowo wybudowanych, modernizowanych, pozyskanych i wyposażonych obiektów służących kulturze w danym roku w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego (w szt.) – wartość miernika wyniosła w 2023 r. 214 szt., wobec planowanych 139 szt. Miernik dotyczy dofinansowania działań z zakresu utrzymania, rozszerzania, konserwacji i digitalizacji zbiorów oraz innych obiektów dziedzictwa narodowego, a także propagowania wiedzy o polskim dziedzictwie narodowym przez instytucje takie jak: muzea, archiwa państwowe, filharmonie, Naczelną Dyrekcję Archiwów Państwowych, Narodowe Centrum Kultury, Instytut Książki itp.

Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało swoim zakresem działania mające służyć ochronie, poprawie oraz upowszechnianiu wiedzy na temat dziedzictwa narodowego znajdującego się w kraju i za granicą, jego gromadzeniu, wzbogacaniu oraz bezpiecznemu przechowywaniu i popularyzacji, jak również restytucji dóbr kultury polegającej na poszukiwaniu, odnajdywaniu i odzyskiwaniu obiektów utraconych w wyniku II Wojny Światowej oraz w wyniku kradzieży współczesnych. Główne rodzaje działalności podejmowanej w ramach zadania polegały na finansowaniu działalności kulturalnej podmiotów podległych, jak również na udzielaniu dotacji/dofinansowania innym podmiotom działającym w sferze kultury na zadania takie jak: gromadzenie, badanie, opracowywanie i udostępnianie dóbr kultury; popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym; inwentaryzacja, konserwacja, rekonstrukcja, rewaloryzacja i przechowywanie materialnych dóbr kultury; prace inwentaryzacyjne oraz dokumentacyjne poloników; sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi; upamiętnianie wydarzeń historycznych; działania związane z dbałością o zachowanie, utrzymanie i zagospodarowywanie zabytków; działania dotyczące digitalizacji, dokumentacji i popularyzacji dziedzictwa narodowego oraz realizacji koncepcji utworzenia systemu muzeów wojskowych ukierunkowanych na historię poszczególnych rodzajów sił zbrojnych z wiodącą rolą Muzeum Wojska Polskiego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Kancelarię Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Instytut Pamięci Narodowej –

Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Wojewodów, Fundusz Promocji Kultury, Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków.

Celami określonymi dla zadania były:

- Kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym;
- Ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 9.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.425.621	76.905	3.330.008	172.298

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	3.449	3.396

Komentarz:

Wykonanie miernika na poziomie nieznacznie niższym od planu jest przede wszystkim wynikiem następujących czynników:

1) działania promocyjne i informacyjne finansowane ze środków w ramach udzielonych dotacji celowych bieżących i podmiotowych,
2) atrakcyjna oferta wystawiennicza Muzeów – prezentacja unikatowych kolekcji muzealiów oraz wystaw tematycznych,
3) organizacja i promocja wydarzeń upamiętniających ważne rocznice i wydarzenia historyczne o zasięgu ogólnopolskim, międzynarodowym oraz lokalnym (m.in. uroczystości beatyfikacyjne rodziny Ulmów w Markowej, obchody Odzyskania Niepodległości, Święto Flagi, Święto Wojska Polskiego),
4) duże zainteresowanie działalnością edukacyjną i wystawienniczą (duże zainteresowanie lekcjami i warsztatami muzealnymi), akcja „Kultura Dostępna” oraz Darmowy Listopad w Rezydencjach Królewskich,
5) podejmowanie inicjatyw zwiększających atrakcyjność oferty poprzez zastosowanie nowoczesnej i atrakcyjnej formy prezentacji oferty muzealnej, edukacyjnej,
6) otwarcie nowych obiektów muzealnych (Muzeum Historii Polski), podpisanie nowych umów o współprowadzeniu,
7) wpisanie muzeów martyrologicznych oraz innych na listę obowiązkowych miejsc dla przyjazdów edukacyjnych i upamiętniających dla młodzieży izraelskiej (28 obiektów muzealnych). Dla zapewnienia realizacji celów Umowy pomiędzy Polską, a Izraelem (tzw. wizyt studyjnych) jest umożliwienie młodzieży poznania historii obu narodów, w tym historii Holokaustu i innych zbrodni II wojny światowej, wizyty studyjne obejmują także miejsca związane z wielowiekowym polsko-żydowskim dziedzictwem oraz historią i kulturą Polski i Izraela.

Przy czym należy mieć na uwadze, iż liczba osób biorących udział w wydarzeniach organizowanych przez Instytucje podległe i nadzorowane przez MKiDN jest w dużej mierze zależna od zasięgu, sposobu promocji, komunikacji, warunków atmosferycznych.

Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	3.497.073	3.889.510

Komentarz:

Na realizację zadania wpływ miały w szczególności następujące działania/czynniki:

1) przeprowadzanie oraz kontynuacja remontów i prac konserwatorskich na obiektach zabytkowych,
2) posiadanie zasobu sprzętu digitalizacyjnego pozyskanego w wyniku realizacji projektów ze środków UE,
3) otwarcie nowych laboratoriów badawczych i Pracowni Konserwatorskich, co pozwala na przeprowadzenie większej ilości prac,
4) wyposażenie Muzeów w sprzęt i oprogramowanie do ewidencji muzealiów,
5) realizacja zaleceń pokontrolnych dot. między innymi metod konserwatorskich, bezpieczeństwa i higieny pracy.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerwy ogólnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 60,47 mln zł;
2. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 7,45 mln zł.

Zadanie 9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy

Zadanie obejmowało swoim zakresem działania służące zachęceniu społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze. W ramach zadania finansowane i realizowane były liczne przedsięwzięcia promujące aktywne uczestnictwo społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych i upowszechniające działalność artystyczną, czytelnictwo i dialog międzykulturowy. Wsparciem objęte były projekty i działania mające na celu zwiększenie dostępności zarówno do instytucji kultury, jak też oferty artystycznej i programowej przez nie realizowanej. Wspierana była działalność z zakresu kinematografii oraz dofinansowywana i popularyzowana polska twórczość filmowa. Ponadto, środki publiczne przeznaczane były na wsparcie wydarzeń promujących kulturę polską, twórców, artystów i osoby, które przyczyniły się do promowania i kreowania pozytywnego wizerunku Polski na forum międzynarodowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury, oraz Polski Instytut Sztuki Filmowej.

Celami określonymi dla zadania były:

- Wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych;
- Kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 9.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.806.305	157.678	1.632.387	82.890

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	14.165	14.667

Komentarz:

Wykonanie miernika w 2023 roku zostało zrealizowane powyżej planu, na co wpływ miało m.in.:

1) brak ograniczeń pandemicznych, które instytucje brały pod uwagę na etapie planowania,
2) wejście w partnerstwo z jednostkami zewnętrznymi przy współorganizacji nowego, nieplanowanego wcześniej wydarzenia/cyklu wydarzeń,
3) wydarzenia premierowe oraz nowe przedsięwzięcia w postaci wydarzeń kulturalnych były realizowane lub współrealizowane we współpracy z partnerami lokalnymi i zagranicznymi, od których w dużej mierze zależy powodzenie projektów.

W ramach wskazanego miernika działania realizowały Narodowe Centrum Kultury (NCK), Zakład Narodowy im. Ossolińskich, Narodowy Instytut Architektury i Urbanistyki, Państwowy Instytut Wydawniczy, Centrum Technologii Audiowizualnych, Wytwórnia Filmów Dokumentalnych i Fabularnych, Filmoteka Narodowa – Instytut Audiowizualny, EC1 Łódź – Miasto Kultury, Europejskie Centrum Filmowe, Polski Instytut Sztuki Filmowej.

Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane / Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1.706.446	1.901.967

Komentarz:

Miernik odzwierciedla efekty działań publicznych związanych z kreowaniem zainteresowania kulturą oraz pobudzaniem aktywnego uczestnictwa społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych. W sposób bezpośredni obrazuje frekwencję uczestników w organizowanych przedsięwzięciach kulturalnych.

Wykonanie miernika w 2023 roku zostało zrealizowane powyżej planu, na co wpływ miało m.in.:

1) efektywne wykorzystywanie mediów tradycyjnych – przede wszystkim współpraca z radiem i telewizją – audycje i programy na zamówienie NCK. Wydarzenia kulturalne w wielu przypadkach były transmitowane i relacjonowane za pośrednictwem mediów,
2) efektywne wykorzystywanie Internetu, w tym kanałów w serwisach społecznościowych, transmisji i publikacji materiałów w sieci,
3) realizacja przez NCK kampanii społecznej w ramach WPR Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0, której odbiorców szacuje się na ponad 54 mln. Ponadto zorganizowano koncerty emitowane w telewizji, które oglądało ponad 2,5 mln widzów, realizowano cykle programów telewizyjnych i radiowych oraz publikowano i promowano w sieci teledyski i animacje oraz koncerty,
4) duże zainteresowanie działalnością edukacyjną i wydawniczą Zakładu Narodowego im. Ossolińskich oraz wystawami, zwłaszcza Noc Muzeów, pokaz Łukaszowcy w Ossolineum. Wrocławska prezentacja odzyskanych przez Polskę dzieł artystów Bractwa św. Łukasza"…, Spotkania z książką i bez książki…, wieczory autorskie oraz wystawy,
5) zniesienie ograniczeń epidemicznych, co spowodowało zdecydowanie wyższą niż wstępnie zakładaną frekwencję, możliwość organizacji wydarzeń bez ograniczeń w liczbie uczestników oraz obserwowane zwiększenie zainteresowania uczestników prowadzonymi działaniami (intensyfikacja zainteresowania po czasie ograniczania uczestnictwa ze względu na obawy związane z pandemią). Ponadto wpływ na wzrost miernika miała organizacja dodatkowych przedsięwzięć i projektów, zgłoszonych do realizacji w trakcie roku kalendarzowego,
6) podejmowanie (w tym już w toku realizacji) inicjatyw wspierających zwiększenie atrakcyjności projektów.

Realizację miernika ograniczały m.in.:

1) spadek zainteresowania oglądaniem filmów w kinach oraz prowadzona przebudowę serwisów internetowych FINA, których dostępność była niekiedy ograniczona,
2) odwołanie/przesunięcie części wydarzeń ze względu na działania zbrojne w Strefie Gazy i Izraelu,
3) liczba osób biorących udział w wydarzeniach kulturalnych jest zależna w dużej mierze od zasięgu i sposobu promocji przeprowadzanej przez partnerów zagranicznych, a w przypadku zadań organizowanych w przestrzeni miejskiej, także od warunków atmosferycznych. Wpływ na liczbę uczestników mogą mieć również inne wydarzenia, których termin pokrywa się z wydarzeniami organizowanymi przez dysponenta.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

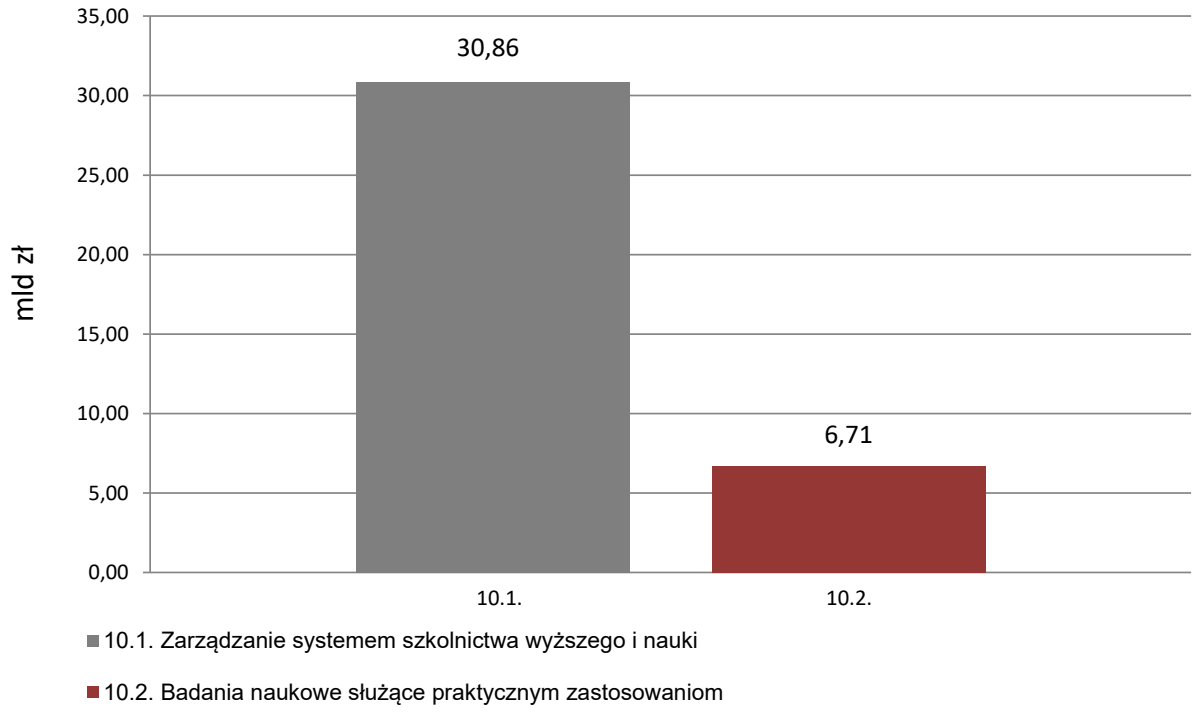
1. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 11,90 mln zł;
2. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 192,89 mln zł;
3. Polski Instytut Sztuki Filmowej, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 362,43 mln zł.

Funkcja 10.
Szkolnictwo wyższe i nauka

W ramach funkcji realizowane były cele i założenia długoterminowej polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa, a także zadania dotyczące kształcenia na poziomie wyższym. Wydatki publiczne koncentrowały się na działaniach prorozwojowych i innowacyjnych, których celem było podniesienie poziomu i efektywności nauki w Polsce, wzmocnienie powiązań nauki z gospodarką, wzrost znaczenia i rozpoznawalności nauki polskiej na arenie międzynarodowej oraz podnoszenie jakości kształcenia na poziomie wyższym. Państwo dodatkowo wspierało wskazany wyżej cel poprzez wdrażanie do polskiego prawa instrumentów wsparcia działalności badawczo-rozwojowej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 10. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **37.564.260 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 5.810.760 tys. zł.

Wykres 10: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 były: **podniesienie poziomu wyników badań naukowych** oraz **podniesienie poziomu jakości kształcenia.**

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 10. przyjęto następujące mierniki:

- Liczba publikacji z Polski w czasopismach objętych bazą SCOPUS (w szt.). Osiągnięta w 2023 r. wartość tego miernika wyniosła 56.134 szt., wobec wartości planowanej 53.500 szt. Wartość podana na podstawie bazy bibliograficznej Scopus (wg stanu na dzień 20.03.2024 r.) z uwzględnieniem wszystkich rodzajów publikacji z polską afiliacją opublikowanych w czasopismach. Ze względu na naturę procesu indeksacji danych w bazie Scopus, nie jest to wartość ostateczna – można zakładać, że wartość wskaźnika będzie wyższa od wskazanej. Uwarunkowania dotyczące publikacji naukowych z polskimi afiliacjami indeksowanych w bazie Scopus zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki;
- Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentowym Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.). Miernik został wykonany w 2023 r. w wysokości: 258 EPO, 406 USPTO, 2.208 UPRP, wobec przyjętego na etapie planowania poziomu: 280 EPO, 460 USPTO, 3.300 UPRP. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom;
- Liczba aktywnych zawodowo pracujących z wyższym wykształceniem w liczbie zawodowo pracujących ogółem (w %). Ostatnia dostępna wartość miernika wynosiła 37,41%*), wobec planowanej 37,60%. Na przestrzeni ostatnich lat obserwowany jest wzrostowy trend liczby aktywnych zawodowo z wyższym wykształceniem wśród ogólnej liczby aktywnych zawodowo pracujących. W roku 2022 wzrost ten był jednak niewielki w porównaniu do 2021 roku. Wartość osiągnięta miernika jest niższa od zaplanowanej i wynika to z faktu, że zmniejszyło się zainteresowanie studiowaniem wśród młodzieży, a tym samym udział osób z wyższym wykształceniem w społeczeństwie polskim zaczął spadać.

  *) Dane za rok 2022. Wskaźnik jest obliczany na postawie danych Głównego Urzędu Statystycznego (Bank Danych Lokalnych), które będą dostępne w lipcu 2024 r.

Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone były działania umożliwiające kształcenie studentów studiów stacjonarnych, doktorantów i kadr naukowych, dotyczące m.in. zapewnienia odpowiednich warunków i standardów kształcenia. Główne rodzaje działalności podejmowane w zakresie szkolnictwa wyższego to: finansowanie podstawowej działalności dydaktycznej (oraz innych zadań w jej zakresie) oraz utrzymanie uczelni, a także finansowanie: wzmocnienia i rozwoju potencjału dydaktycznego szkolnictwa wyższego, wydatków związanych z realizacją wymiany stypendialnej, pomocy materialnej dla studentów i doktorantów, jak również stypendiów za osiągnięcia w nauce. Ponadto, realizowany był nadzór, współpraca i obsługa finansowa jednostek i organów w systemie zarządzania szkolnictwem wyższym. Ważnym

aspektem realizacji zadania była także promocja kultury polskiej skierowana do cudzoziemców w polskich i zagranicznych ośrodkach akademickich, w tym możliwość wsparcia nauczania języka polskiego.
W ramach zadania realizowane było także finansowanie i współfinansowanie badań naukowych oraz prac rozwojowych, a także projektów badawczych obejmujących badania naukowe. Ponadto zapewniano finansowanie utrzymania aparatury naukowo-badawczej lub stanowiska badawczego (unikatowych w skali kraju), jak również specjalnej infrastruktury informatycznej.
Realizowane były również inwestycje w zakresie kształcenia oraz działalności naukowej, które wspierają podmioty tworzące system szkolnictwa wyższego i nauki na unowocześnianie bazy aparaturowej, infrastruktury informatycznej oraz pozwalały na realizację inwestycji budowlanych.
Zadanie obejmowało działania mające na celu wspieranie współpracy naukowej z zagranicą (udział polskich naukowców w międzynarodowych programach badań naukowych np. w zakresie infrastruktury badawczej), rozwój kadry naukowej, jak również działania zmierzające do zwiększenia zainteresowania nauką i dziedzictwem narodowym poprzez ich upowszechnianie i promocję, co przyczyniało się bezpośrednio do wzrostu innowacyjności i podnoszenia poziomu technologicznego polskiej gospodarki. Prowadzone były ponadto działania na rzecz tzw. otwartej nauki, w tym otwartego dostępu do treści naukowych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polską Akademię Nauk, Akademię Kopernikańską, Fundusz Promocji Kultury, Narodową Agencję Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki, Uczelnie morskie.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym;
- Podniesienie poziomu wyników badań naukowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 10.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	30.162.058	565.320	30.050.761	804.941

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	42,7	40,5*)

Komentarz:

Miernik jest jednym z mierników wykorzystywanych do monitorowania obszaru edukacji i kształcenia przez KE (coroczna publikacja Education and Training Monitor) i jest publikowany przez EUROSTAT.

Na wartość miernika wpływają uwarunkowania demograficzne oraz stopień zainteresowania ukończeniem studiów wyższych (indywidualne decyzje osób dotyczące kontynuowania studiów).

Na osiągniętą wartość miernika w badanym okresie wpłynął w głównej mierze mniejszy niż przewidywany poziom zainteresowania ukończeniem studiów przez osoby ze średnim wykształceniem.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2022 r. Wartość miernika za 2023 r. będzie dostępna w III kwartale 2024 r.

Odsetek studentów - cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	7,7	8,6*)

Komentarz:

Głównymi czynnikami wpływającymi w 2023 r. na wyższe od wartości planowanej wykonanie miernika było:

1) podejmowanie kształcenia w polskich uczelniach przez studentów uchodźców z Ukrainy,
2) zwiększenie zainteresowania cudzoziemców podejmowaniem i odbywaniem kształcenia w polskich uczelniach.

W roku 2023 podejmowane były m.in. następujące działania/inicjatywy na rzecz wzmocnienia rezultatów zadania:

1) realizowano rządową politykę stypendialną za pośrednictwem Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej (NAWA) – poprzez programy indywidualne skierowane do uzdolnionej młodzieży z zagranicy („Anders NAWA", „Banach NAWA", „Poland my first choice NAWA", Polonista NAWA) oraz programy ukierunkowane na wsparcie instytucji w zakresie budowania potencjału dot. przyjmowania i obsługi zagranicznych studentów („Welcome to Poland"),
2) prowadzono aktywną politykę polonijną, w tym poprzez upowszechnianie informacji o programie „Anders NAWA" dla Polonii ze Stanów Zjednoczonych czy Europy Zachodniej, który przewiduje możliwość ubiegania się o stypendium przez osoby posiadające podwójne obywatelstwo,
3) realizowano działania (NAWA) na rzecz promocji szkolnictwa wyższego za granicą obejmujące m.in. organizację wirtualnych targów oraz upowszechniania informacji na stronie internetowej kampanii „Ready, Study, GO! Poland" oraz w mediach społecznościowych tej Agencji.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wstępne dane za 2023 r. na podstawie danych z Sytemu POL-on wg stanu na dzień 21 lutego 2024 r. (aktualnie dane podlegają pracom weryfikacyjnym) GUS opublikuje dane źródłowe służące obliczeniu miernika w czerwcu 2024 r.

Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	39.200	43.452

Komentarz:

Baza Scopus jest jedną z dwóch najbardziej uznanych baz bibliograficznych w środowisku akademickim na świecie. Czasopisma naukowe, które są indeksowane w bazie, muszą spełniać określone wymagania jakościowe, a włączenie czasopisma do bazy poprzedzone jest skrupulatną weryfikacją tych wymogów. Opublikowanie artykułu naukowego w czasopiśmie zindeksowanym w bazie Scopus z jednej strony zapewnia, że artykuł spełnia określone wymogi jakościowe kontrolowane przez redakcję czasopisma, a z drugiej strony włącza ten artykuł w zasoby bazy bibliograficznej, która jest powszechnie wykorzystywana na całym świecie, przyczyniając się tym samym do upowszechniania informacji o wynikach badań przedstawionych w artykule.

Wzrost liczby artykułów naukowych z polskimi afiliacjami indeksowanych w bazie Scopus odzwierciedla zatem rosnącą aktywność polskich naukowców w międzynarodowym obiegu myśli. Publikowanie przez polskich naukowców w czasopismach zindeksowanych w bazie Scopus jest miarą skuteczności realizowanej polityki naukowej w tym zakresie. Zakładana wartość wskaźnika została osiągnięta. Niewielki spadek liczby indeksowanych artykułów w roku 2023 w stosunku do roku 2022 (podobny spadek zanotowano w roku 2022) może być związany z okresami objętymi ewaluacją jakości działalności naukowej. Przy czym jak wynika z obserwowanych zmian aktywności publikacyjnej w Polsce ostatni rok okresu objętego ewaluacją odznacza się większą liczbą publikacji, w związku z tym oczekuje się wzrostu liczby artykułów opublikowanych w ostatnim roku okresu ewaluacji (2025 r.).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Akademię Kopernikańską, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 24,00 mln zł;
2. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,60 mln zł;
3. Narodową Agencję Wymiany Akademickiej, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 236,23 mln zł;
4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 793,06 mln zł;
5. Narodowe Centrum Nauki, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 1.576,19 mln zł;
6. Uczelnie morskie, które w 2023 r. w ramach zadania poniosły wydatki w wysokości 249,19 mln zł.

Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom

Zadanie miało kluczowe znaczenie z punktu widzenia rozwoju nauki, wzrostu innowacyjności a w konsekwencji konkurencyjności polskiej nauki i gospodarki na arenie międzynarodowej. Polityka państwa w tym obszarze służyła wspieraniu ze środków publicznych badań

aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R. Zadanie obejmowało również swym zakresem działania służące wspieraniu funkcjonowania systemu zarządzania badaniami naukowymi oraz ich wynikami, a także finansowanie i współfinansowanie prac rozwojowych oraz komercjalizację ich wyników w podmiotach mających zdolność zastosowania tych wyników w praktyce. Istotnym obszarem realizacji zadania było także wspieranie prac rozwojowych w zakresie obronności i bezpieczeństwa państwa. Inicjatywy podejmowane w ramach niniejszego zadania miały również na celu rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki, a także rozwój kompetencji kadr systemu B+R i wzrost świadomości roli nauki w rozwoju gospodarczym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Centrum Łukasiewicz oraz Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 10.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.919.947	3.870.600	1.702.739	5.005.819

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentowym Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 280 EPO 2) 460 USPTO 3) 3.300 UPRP	1) 258 EPO 2) 406 USPTO 3) 2.208 UPRP
Komentarz: Miernik składa się z trzech kategorii wartości, które dotyczą patentów uzyskanych przez polskich rezydentów, udzielonych przez: 1) Europejski Urząd Patentowy (EPO); 2) Urząd Patentowy Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej (USPTO); 3) Urząd Patentowy RP (UPRP). Analizując osiągnięte wartości mierników należy wskazać, iż w roku 2023 złożono wyższą niż w roku poprzednim liczbę wniosków aplikacyjnych, co może oznaczać, że część z nich nie spełniła wszystkich wymaganych regulacjami kryteriów lub była błędnie wypełniona. Ponadto wśród podmiotów, które uzyskały patenty przeważały uczelnie i instytuty badawcze, co może świadczyć o spadku zainteresowania uzyskiwaniem petentów przez przedsiębiorców w omawianym okresie.		

Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	65	65,9*)
Komentarz: Miernik odzwierciedla zaangażowanie przedsiębiorstw w prowadzenie prac badawczo-rozwojowych. Na etapie planowania budżetu na rok 2023 dokonano oszacowania wartości miernika na podstawie założeń dotyczących zaangażowania przedsiębiorstw w prowadzenie prac badawczo-rozwojowych oraz finansowania B+R w przedsiębiorstwach ze środków publicznych. Osiągnięta wartość miernika wynika przede wszystkim z terminowej realizacji przedsięwzięć B+R przez przedsiębiorców. W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.		

*) Dane za 2022 r. Dane za rok 2023 zostaną opublikowane przez GUS w listopadzie/grudniu 2024 r. w publikacji „Nauka i technika w 2023 r." oraz informacji sygnalnej „Działalność badawcza i rozwojowa w Polsce w 2023 r.".

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

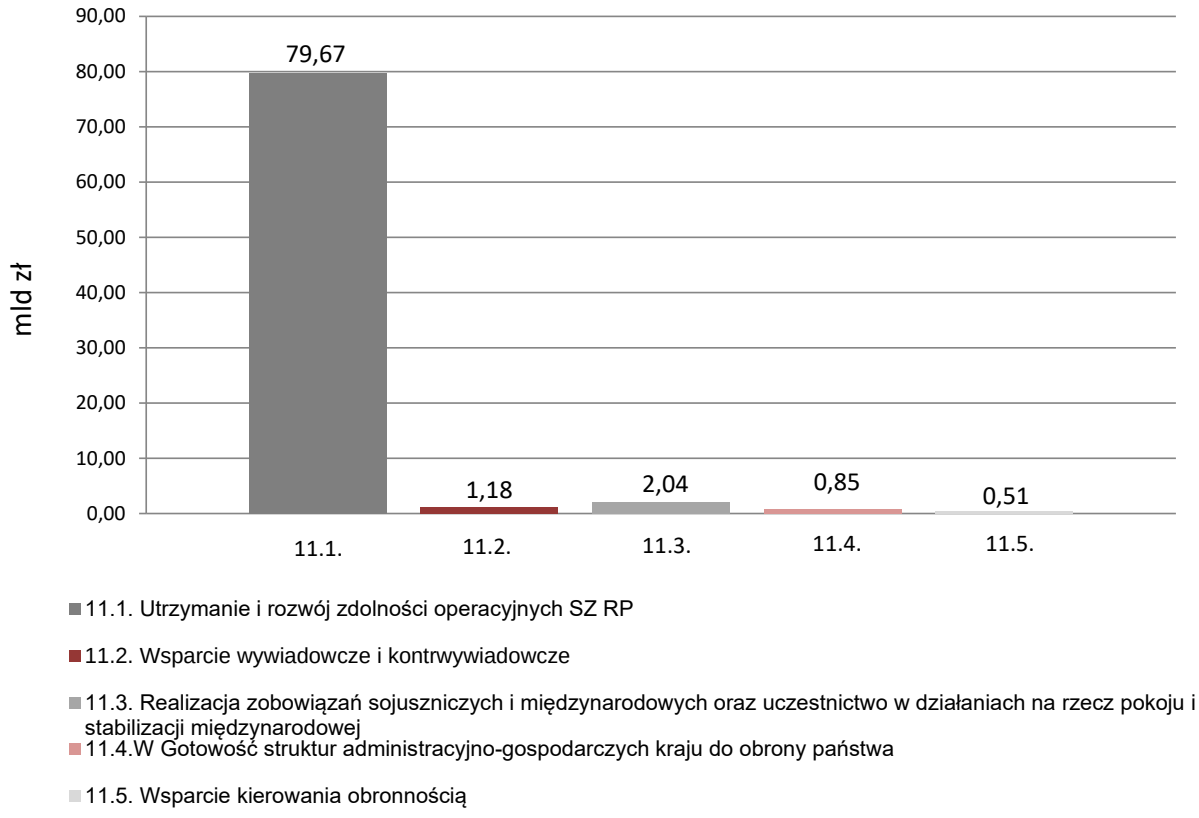
1. Centrum Łukasiewicz, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 93,43 mln zł;
2. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 6.213,44 mln zł.

Funkcja 11.
Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic

Celem funkcji jest zapewnienie niepodległości i nienaruszalności terytorialnej Rzeczypospolitej Polskiej (RP). Funkcja obejmowała sprawy dotyczące obronności oraz funkcjonowania i rozwoju Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (SZ RP), w tym udziału w przedsięwzięciach wojskowych wynikających z umów międzynarodowych. Realizowane działania ukierunkowane były na rozwój zdolności operacyjnych sił zbrojnych dla zapewnienia skutecznej obrony i ochrony polskich granic. W ramach funkcji prowadzono także m.in. działania umożliwiające rozpoznawanie oraz przeciwdziałanie zagrożeniom zewnętrznym godzącym w bezpieczeństwo, obronność, niepodległość i nienaruszalność terytorium RP. W zakresie wypełniania obowiązków sojuszniczych SZ RP utrzymywały gotowość do uczestnictwa w operacjach NATO, UE lub w ramach doraźnych koalicji państw.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 11. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **84.249.437 tys. zł**.

Wykres 11: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji, przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, było **zapewnienie niepodległości i nienaruszalności terytorialnej RP**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 11. wykorzystano następujące mierniki:

- Relacja wskaźnika potencjału bojowego do jego poziomu z roku poprzedniego (wartość niemianowana) – wskaźnik osiągnął w 2023 r. wartość 1,2 wobec wartości planowanej 1,1;
- Wskaźnik ukompletowania żołnierzami zawodowymi Sił Zbrojnych RP czasu „P" (stan ewidencyjny żołnierzy zawodowych do liczby stanowisk etatu czasu „P") – jego wartość w 2023 r. wyniosła 78,5% wobec wartości planowanej ≥ 82%. W związku z przyspieszeniem wdrożenia zamierzeń wynikających z „Pakietu Wzmocnienia …" oraz innych decyzji organizacyjno-etatowych w 2023 r. nastąpił znaczny wzrost stanu etatowego Sił Zbrojnych RP, co nie korespondowało z planowanym wzrostem stanów średniorocznych w zakresie liczby żołnierzy zawodowych;
- Średnioroczna liczba żołnierzy i pracowników skierowanych do Polskich Kontyngentów Wojskowych (w os.) – w 2023 r. uzyskana została wartość miernika 1.487 os. wobec wielkości 1.781 os. przewidzianej w planie na ten rok. Na wartość miernika wpływ miały takie czynniki jak dostosowanie struktury PKW do aktualnych potrzeb wynikających ze zobowiązań sojuszniczych Rzeczypospolitej Polskiej, sytuacji międzynarodowej oraz stanu ukompletowania personelu PKW poza granicami państwa.

Zadanie 11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zorientowana była na osiągnięcie odpowiedniego rozwoju zdolności strategicznych do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu, zwiększenie zdolności operacyjnych SZ RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych, jak również na wzmocnienie potencjału bojowego (w tym jego nowoczesności). Środki publiczne przeznaczane także były m.in. na szkolenia SZ RP i utrzymanie ich gotowości bojowej. W ramach zadania realizowane były działania polegające na zabezpieczeniu zdolności operacyjnych do dowodzenia SZ RP, utrzymaniu zdolności do rozpoznania wojskowego zewnętrznych zagrożeń bezpieczeństwa państwa, a także umożliwiające skuteczne rażenie sił przeciwnika w sytuacji zagrożenia państwa. Zapewniane było zabezpieczenie logistyczne i medyczne zdolności operacyjnych, jak również zakwaterowanie SZ RP.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej** oraz Agencję Mienia Wojskowego.

Celem określonym dla zadania było osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	79.736.124	0	79.669.931	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	informacja niejawna	informacja niejawna
Komentarz: Zgodnie z informacją dysponenta wskazanego w „Katalogu funkcji, zadań, podzadań i działań" – właściwego do definiowania celów i mierników dla zadania budżetowego 11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP (zgodnie z § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2023 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej) – dane w zakresie wykonania miernika są informacjami niejawnymi, z uwagi na ochronę wrażliwych danych dotyczących obronności i bezpieczeństwa państwa.		

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Mienia Wojskowego, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 2.391,83 mln zł.

Zadanie 11.2. Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze

Zadanie dotyczyło zapewnienia wsparcia wywiadowczego i kontrwywiadowczego mającego na celu rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz w zdolność bojową SZ RP. Prowadzone były działania związane z rozpoznawaniem i przeciwdziałaniem zagrożeniom godzącym w: bezpieczeństwo państwa; obronność i zdolności bojowe SZ RP; niepodległość i nienaruszalność terytorium RP, w tym także – dotyczące rozpoznawania międzynarodowego terroryzmu, ekstremizmu oraz międzynarodowych grup przestępczości zorganizowanej. Realizowane były również działania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jednostek wojskowych, jednostek organizacyjnych Ministerstwa Obrony Narodowej (MON) oraz żołnierzy wykonujących zadania służbowe poza granicami państwa. Realizacja zadania, odbywała się także poprzez współdziałanie z organami uprawnionymi do ścigania przestępstw, jak również współdziałanie w organizowaniu polskich przedstawicielstw wojskowych za granicą. Wiodącymi podmiotami podległymi MON w tym zakresie były: Służba Wywiadu Wojskowego i Służba Kontrwywiadu Wojskowego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Agencję Wywiadu.

Celem określonym dla zadania było rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.090.140	0	1.175.917	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak-1/nie-0)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1	bd*)

Komentarz:

Miernik odnosi się do realizacji zadania przez Służbę Wywiadu Wojskowego (SWW) oraz Służbę Kontrwywiadu Wojskowego (SKW) – ze względu na bezpieczeństwo państwa ma charakter logiczny. Osiągnięcie przewidywanej wartości miernika oznacza, iż utrzymanie zostało zewnętrzne bezpieczeństwo państwa oraz misji zagranicznych (PKW) prowadzonych w rejonach zainteresowania wywiadowczego.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Służbie Kontrwywiadu Wojskowego oraz Służbie Wywiadu Wojskowego Szef Służby Wywiadu Wojskowego corocznie, w terminie do dnia 31 marca, zobowiązany jest przedstawić Prezesowi Rady Ministrów i Ministrowi Obrony Narodowej sprawozdanie z działalności i wykonania budżetu SWW za poprzedni rok, które stanowi podstawę do ustalenia, czy miernik został wykonany. Ponadto, sprawozdanie przekazane zostanie również do Kolegium do opinii Spraw Służb Specjalnych, jak też do Sejmowej Komisji do Spraw Służb Specjalnych.

W oparciu o informacje zawarte w tym dokumencie oraz wyniki ewentualnej kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli organy, o których mowa powyżej, dokonują oceny i wydają opinię na temat stopnia zrealizowania postawionych przed SWW zadań. Stąd też, uzyskanie informacji na temat osiągnięcia wartości miernika będzie możliwe po rozpatrzeniu sprawozdania, o którym mowa powyżej. Wykonanie miernika nie podlega też dodatkowej publikacji przez Służbę Wywiadu Wojskowego.

*) Sprawozdania z działalności SWW i SKW zostały sporządzone i przedłożone organom nadrzędnym w ustawowym terminie, a obecnie trwa procedura ich rozpatrywania.

Zadanie 11.3. Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej

Realizowane w ramach zadania inicjatywy i przedsięwzięcia miały na celu pogłębienie współpracy międzynarodowej na rzecz wzmocnienia obronności RP. Osiągnięciu celu służył aktywny udział w misjach i operacjach NATO, UE i koalicyjnych. Zadanie dotyczyło także międzynarodowej współpracy bilateralnej i wielostronnej oraz funkcjonowania przedstawicielstw dyplomatycznych i struktur wielonarodowych w ramach NATO i UE, jak również obejmowało tworzenie i funkcjonowanie sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych na terenie RP.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej** oraz Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego.

Celem określonym dla zadania było wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.953.693	0	2.041.664	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1.352 (18)	1.288 (19)

Komentarz:

Wartość miernika osiągnięta w 2023 r. – 1.288 (19), zawiera liczbę stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP będących w podporządkowaniu Szefa Sztabu Generalnego Wojska Polskiego.

Różnica pomiędzy wartością planowaną miernika a wartością osiągniętą w 2023 wynika z potrzeby posiadania/utrzymywania puli stanowisk rezerwowych w przypadku zaangażowania SZ RP w nowe inicjatywy międzynarodowe.

Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	15	15

Komentarz:

Zastosowany miernik i jego wartość odzwierciedla gotowość sojuszników i partnerów do dyslokowania swoich jednostek na terenie RP, a także ambicje RP w tym obszarze. W 2023 r. na terytorium RP dyslokowanych było 15 sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych.

Wartość miernika w 2023 roku to 15**,** w tym 8 międzynarodowych struktur wojskowych na terenie Polski podległych pod Sztab Generalny WP i administrowanych przez Zespół ds. Służby w Międzynarodowych Strukturach Wojskowych oraz 6 sojuszniczych inicjatyw międzynarodowych zlokalizowanych na terenie kraju podlegających pod inne instytucje Resortu Obrony Narodowej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 857,49 mln zł.

Zadanie 11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa

W ramach zadania organy administracji publicznej realizowały, w ramach swojej właściwości, różnorodne przedsięwzięcia związane z militaryzacją jednostek, na które nałożono obowiązek realizacji zadań szczególnie ważnych dla bezpieczeństwa lub obronności państwa, w tym utrzymywania mocy produkcyjnych, naprawczych lub usługowych w zakresie zabezpieczenia potrzeb SZ RP. Ponadto administracja publiczna zapewniała funkcjonowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym, realizowała szkolenia obronne, organizowała i przeprowadzała rejestrację oraz kwalifikację wojskową, a także zajmowała się tworzeniem i utrzymaniem rezerw strategicznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodów, Fundusz Administracyjny, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Celem określonym dla zadania było utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	840.550	0	849.085	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	100

Komentarz:

Zastosowanie miernika umożliwia wymierną ocenę realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych nałożonych na przedsiębiorców decyzjami administracyjnymi Ministra Obrony Narodowej.

Czynnikiem, który wpłynął na osiągniętą wartość miernika było w głównej mierze nałożenie na wszystkich przedsiębiorców ujętych w „Planie zabezpieczenia potrzeb SZ realizowanych przez przedsiębiorców na lata 2022 - 2026" decyzji administracyjnych Ministra Obrony Narodowej zobowiązującej ich do realizacji zadań, o których mowa w art. 648 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o obronie Ojczyzny.

W ramach realizacji zadania przeprowadzono dziewiętnaście kontroli realizacji przez przedsiębiorców zadań na rzecz Sił Zbrojnych.

Stwierdzono, w toku prowadzonych kontroli, że przedsiębiorcy realizowali nałożone decyzjami administracyjnymi Ministra Obrony Narodowej zadania zgodnie z zawartymi w tym zakresie umowami, a otrzymane przez nich w 2023 roku dotacje celowe na utrzymywanie w czasie pokoju mocy produkcyjnych, naprawczych lub usługowych niezbędnych do realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych, wykorzystane zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	90	93

Komentarz:

W celu utrzymywania zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców w 2023 r. zapewniono:

1) utrzymywanie w gotowości do użycia punktów dostępowych do sieci przedsiębiorcy telekomunikacyjnego,
2) dokonanie stosownych zapisów SLA (Service Level Agreement) w umowach zawieranych z przedsiębiorcami telekomunikacyjnymi,
3) przeprowadzenie szkoleń w ramach kursów obronnych i wyższych kursów obronnych.

Przeprowadzono wszystkie z 7 zaplanowanych na 2023 r. kontroli realizacji zadań obronnych, w tym: 1 kontrolę wszystkich obszarów przygotowań obronnych połączoną z ćwiczeniem kompleksowym oraz 6 kontroli wybranych obszarów przygotowań obronnych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Administracyjny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,27 mln zł;
2. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 1,00 mln zł.

Zadanie 11.5. Wsparcie kierowania obronnością

Realizacja zadania obejmowała zapewnienie funkcjonowania, ciągłości i organizacji pracy MON, wspierającego proces kierowania obronnością w całym dziale, umożliwiając realizację celów Ministra Obrony Narodowej w zakresie polityki obronnej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.5. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	526.264	0	512.840	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak – w stopniu wystarczającym albo ograniczonym / nie – nie funkcjonowała)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	TAK	TAK

Komentarz:

Miernik dotyczy działań na rzecz usprawnienia sposobu zarządzania jednostkami i komórkami organizacyjnymi, dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, skuteczny, efektywny, oszczędny i terminowy.

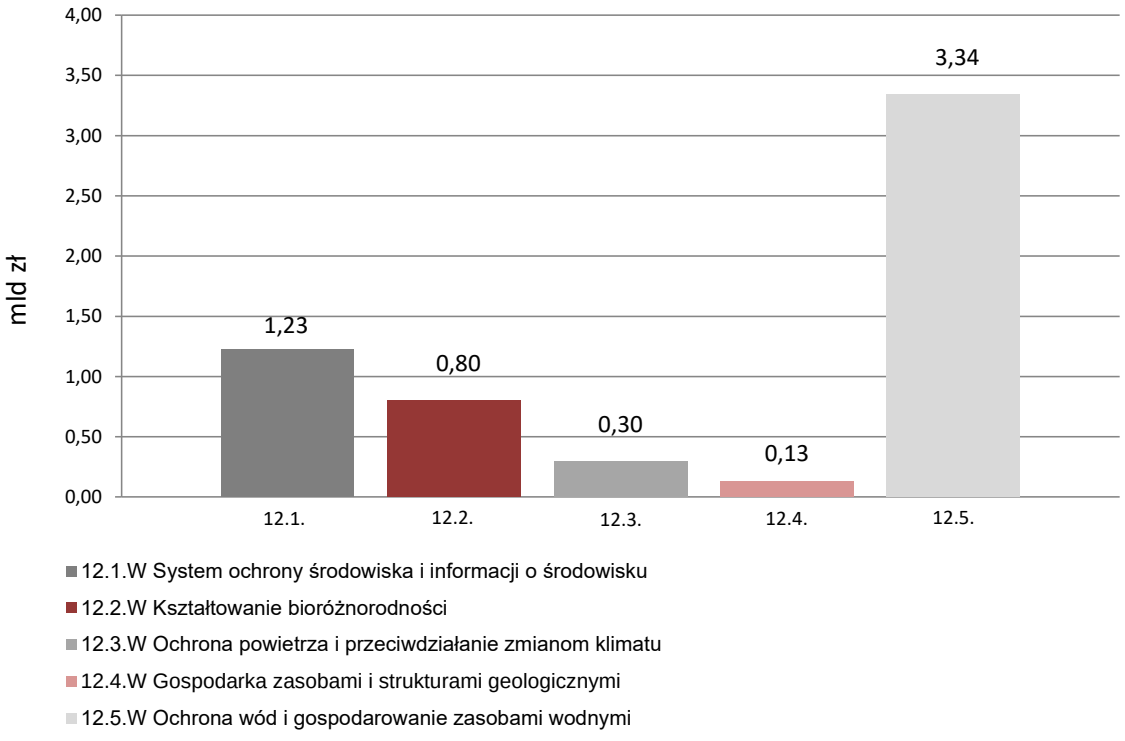
Uzyskana wartość miernika dla zadania w 2023 r. była w pełni zgodna z jego zaplanowaną wartością, co oznaczało skuteczne funkcjonowanie systemu usprawnienia sposobu zarządzania jednostkami i komórkami organizacyjnymi dla zapewnienia optymalnego sposobu realizacji celów i zadań w dziale administracji rządowej – obrona narodowa (tj. zgodnie z prawem, skutecznie, efektywnie, oszczędnie i terminowo).

Funkcja 12.
Środowisko

Polityka państwa w zakresie funkcji obejmowała sprawy ochrony środowiska oraz ochrony wód i gospodarowania zasobami wodnymi. W jej ramach ujęto działania dotyczące systemu gospodarowania odpadami, wycofywania z produkcji i użytkowania substancji oraz materiałów niebezpiecznych, oczyszczalni i systemów kanalizacyjnych. Realizowane były działania mające na celu ochronę środowiska poprzez utrzymanie bądź poprawę siedlisk przyrodniczych oraz gatunków fauny i flory. Funkcja miała na celu także zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej oraz ograniczenie skutków powodzi i suszy, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Zapewniano funkcjonowanie systemu ochrony środowiska i informacji o środowisku, a działania zorientowane były na kształtowanie bioróżnorodności, ochronę powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu, ochronę wód, gospodarowanie zasobami wodnymi, a także ochronę przed hałasem i ochronę przed polami magnetycznymi. Realizacja poszczególnych działań funkcji umożliwiała racjonalne i zrównoważone gospodarowanie zasobami naturalnymi, w tym w szczególności: wodnymi, leśnymi, złożami kopalin, a także – obszarów chronionych; rekultywację gleb, gospodarowanie zasobami i strukturami geologicznymi, a ponadto – ochronę radiologiczną.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 12. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **5.802.793 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 1.723.824 tys. zł.

Wykres 12: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, były: **ochrona środowiska poprzez utrzymanie bądź poprawę stanu ochrony siedlisk przyrodniczych oraz gatunków fauny i flory**, **zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza** oraz **zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej oraz ograniczenie negatywnych skutków powodzi i suszy, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nim ekosystemów.** Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 12. wykorzystano odpowiednio następujące mierniki:

- Odsetek parków narodowych posiadających plany ochrony albo zadania ochronne (w %) – w 2023 r. wykonanie miernika zostało osiągnięte na zaplanowanym poziomie 100%;
- Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %) – w 2023 r. osiągnięto wartość na poziomie 30%, wobec planowanych 43% (na etapie przyjmowania WPFP na lata 2023-2026). Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu;
- Liczba przyjętych/uzgodnionych/zatwierdzonych dokumentów planistycznych – wartość miernika w 2023 r. została osiągnięta na poziomie 3 sztuk wobec planowanych 4 sztuk. Niższe wykonanie wartości miernika wynika z faktu, że nie udało się zrealizować do końca ub. roku zadania związanego z aktualizacją Krajowego Programu Ochrony Wód Morskich.

Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku

W zakresie zadania znajdowały się działania państwa tworzące szeroko pojęty system ochrony środowiska, a także informowania o stanie środowiska, co było niezbędne m.in. dla przeciwdziałania zagrożeniom środowiska i likwidacji skutków tych zagrożeń, a jednocześnie dla kształtowania świadomości proekologicznej mieszkańców. W tym celu zapewniono wykonywanie przez wojewódzkie inspektoraty ochrony środowiska kontroli podmiotów korzystających ze środowiska, które posłużyły między innymi do sporządzania sprawozdań i raportów oraz badania monitoringowe w ramach Państwowego Monitoringu Środowiska oraz oceny stanu i jakości poszczególnych komponentów środowiska. W ramach zadania zapewniano także funkcjonowanie systemu zagospodarowania odpadami (w tym ochronę powierzchni ziemi, poprzez m.in. rekultywację składowisk odpadów). Realizacja zadania polegała na tworzeniu regulacji, instrumentów i warunków niezbędnych dla realizacji polityki ekologicznej państwa, służących realizacji polityki zrównoważonego rozwoju. Wdrażane były zasady ochrony środowiska w zakresie gospodarowania odpadami, w tym zasady hierarchii sposobów postępowania z odpadami poprzez projektowanie instrumentów prawnych, ekonomicznych i organizacyjnych. Dofinansowywana była realizacja przedsięwzięć w ramach gospodarowania odpadami (w tym selektywna zbiórka odpadów, odzysk i unieszkodliwienie odpadów itd.). Zapewniana była ochrona przed skutkami zagrożeń środowiska wraz z likwidacją ich skutków. Promowane były też zachowania proekologiczne i edukacja środowiskowa, co wymagało realizacji odpowiednich działań edukacyjno-promocyjnych. Ponadto wykonywano nadzór nad spełnieniem warunków

bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej w działalnościach związanych z wykorzystaniem energii atomowej oraz dokonywano oceny sytuacji radiacyjnej kraju.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Państwową Agencję Atomistyki, Wojewodów oraz **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska;
- Ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami;
- Zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	583.228	114.727	823.629	405.425

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów i sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	265

Komentarz:

Miernik został wykonany zgodnie z założeniami określonymi w Programie Państwowego Monitoringu Środowiska (PMŚ), w ramach zapewniania pełnych i wiarygodnych informacji o stanie środowiska w zakresie wszystkich jego elementów dla potrzeb zarządzania środowiskiem oraz wysokiej jakości danych porównywalnych w skali kraju i Unii Europejskiej dla potrzeb sprawozdawczości krajowej i międzynarodowej.

Na realizację wartości miernika w 2023 r. wpłynęły m.in. następujące czynniki:

1) kluczowe oceny – wchodzące w zakres wartości miernika – zostały zrealizowane w drugiej połowie roku (zgodnie z założeniami) na podstawie zweryfikowanych serii rocznych z roku 2022,
2) prowadzone były prace (np. szkolenia online, prace informatyczne itp.) służące uzyskaniu wysokiej jakości efektu końcowego w formie ocen stanu środowiska.

Dodatkowo w ramach zadania przygotowano i zorganizowano m.in. akcję edukacyjną popularyzującą działania Centralnego Laboratorium Badawczego (CLB) adresowaną do uczniów szkół podstawowych, stoiska edukacyjne w ramach obchodów Dnia Dziecka w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (odwiedziło je ponad 20 tys. osób) oraz Targach Pracy i Przedsiębiorczości zorganizowanych w Pałacu Kultury i Nauki. Kontynuowano również działania dotyczące popularyzacji postaw proekologicznych, kontynuowano m.in. kampanię informacyjną promującą ideę jadłodzielni

oraz zniczodzielni. Ponadto rozbudowano strony internetowe urzędu (GOV, BIP oraz intranet), trwały także dalsze prace dotyczące popularyzacji działalności w mediach społecznościowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	19	17,5*)

Komentarz:

Podstawowym celem w zakresie gospodarowania odpadami jest ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami. Podana wartość miernika, tj. masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu została obliczona na podstawie danych pozyskanych z danych GUS za rok 2022 (miernik osiągnął wartość 17,5%).

Wartość miernika w stosunku do lat poprzednich prezentuje efektywność podejmowanych działań w celu zmniejszenia ilości składowanych odpadów i tym samym ograniczenia ich negatywnego wpływu na środowisko. Jednocześnie należy wskazać, że monitoring i ocena systemu gospodarki odpadami jest prowadzona w sposób ciągły.

Głównymi czynnikami, które w 2023 r. wpłynęły na wykonanie wartości miernika były m.in.:

1) rozwijanie i utrzymywanie Bazy danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami (BDO),
2) upowszechnianie wiedzy na temat gospodarki odpadami,
3) opracowywanie dokumentów o charakterze planistycznym – w 2023 r. Rada Ministrów przyjęła uchwałą z dnia 12 czerwca 2023 r. Krajowy plan gospodarki odpadami 2028,
4) udzielanie wyjaśnień w zakresie interpretacji i stosowania przepisów z zakresu gospodarki odpadami,
5) współpraca w zakresie realizacji polityki gospodarki odpadami na forum UE i międzynarodowym, a także opracowywanie i uzgadnianie projektów aktów normatywnych dotyczących gospodarki odpadami, w tym projektów transponujących do polskiego prawa przepisy Unii Europejskiej.

W 2023 r. w ramach realizacji zadania, podejmowane były kontrole przestrzegania przepisów z zakresu gospodarki odpadami prowadzone przez inspekcję ochrony środowiska.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za rok 2022. Ostateczne dane za 2023 rok będą opublikowane w Roczniku Statystycznym GUS w IV kwartale 2024 roku.

Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	101	91

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności NFOŚiGW i służy do monitorowania wdrażania programów priorytetowych mających na celu: edukację ekologiczną i podnoszenie świadomości społeczeństwa w tym zakresie, przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska oraz wspieranie służb Państwowego Monitoringu Środowiska, a także Ministra Klimatu i Środowiska w jego działaniach na rzecz ochrony środowiska.

Miernik określa liczbę osób, jaka została objęta działaniami edukacyjno-promocyjnymi oraz informacyjnymi, a tym samym pomaga w ocenie efektu realizacji różnorodnych działań edukacyjnych (od wydawnictw, seminariów, konferencji, konkursów, poprzez działania realizowane w Internecie, kampanie informacyjne, w tym telewizyjne i radiowe, produkcję filmów, programów radiowych i telewizyjnych, aż do wspierania rozwoju infrastruktury służącej prowadzeniu edukacji ekologicznej i kształcenia kadry).

Osiągnięta wartość miernika wynika z uzyskania niższych efektów niż przyjęto na etapie planowania i podpisywania umów. Niższa, od planowanej na etapie zawierania umowy, wartość wskaźnika jest bezpośrednio powiązana z opóźnieniem w zamknięciu umowy zawartej z Ministerstwem Klimatu i Środowiska i wynika z niekwalifikowania kar umownych nałożonych na płatności realizowane w umowie oraz długotrwałej korekty dokumentów rozliczeniowych. Proces rozliczeń zakończono na początku 2024 roku – uzyskano tym samym wskaźnik na poziomie 228 mln osób.

W NFOŚiGW finansowanie zadań odbywa się w oparciu o programy priorytetowe, które są uchwalane przez Zarząd i Radę Nadzorczą. Zakres tematyczny oraz finansowy jest cyklicznie dostosowywany do potrzeb wynikających z Polityki Ekologicznej Państwa, strategii oraz programów operacyjnych, w których NFOŚiGW jest podmiotem finansującym.

Ponadto w zakresie zadania realizowano finansowanie pożyczkowe głównie w ramach:

1) programu priorytetowego „Adaptacja do zmian klimatu oraz ograniczenie skutków zagrożeń środowiska”,
2) programu priorytetowego „Racjonalna gospodarka odpadami. Część 2) Instalacje gospodarowania odpadami”,
3) w ramach współfinansowania projektów realizowanych w ramach działań 2.2 i 2.5 Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2023 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 724.335 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 938,53 mln zł.

Zadanie 12.2.W Kształtowanie bioróżnorodności

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zakresie zadania realizowano działania ukierunkowane na rzecz ochrony i kształtowania wartości przyrodniczych i krajobrazowych. Aktywność publiczna zmierzała do zachowania i rozwijania różnorodności biologicznej, koncentrując się głównie na przedsięwzięciach w zakresie zachowania i kształtowania procesów przyrodniczych przebiegających w ekosystemie, ochrony gatunkowej, opracowaniu planów ochrony dla rezerwatów przyrody, parków narodowych i krajobrazowych, wykonywaniu faktycznych działań naprawczych oraz przedsięwzięć w zakresie leśnictwa i łowiectwa. Prowadzone były czynności ochronne ekosystemów leśnych i gospodarowanie ich zasobami. Podejmowane były w tym obszarze starania służące zapewnieniu warunków dla ochrony siedlisk i gatunków chronionych, jak również zadania związane z remediacją zanieczyszczonej powierzchni ziemi. W ramach zadania prowadzone było też zalesianie gruntów, a także obrót leśnym materiałem rozmnożeniowym oraz ochrona zwierząt łownych. Ponadto w zadaniu ujęto regulacje,

monitoring i kontrolę w zakresie organizmów genetycznie zmodyfikowanych oraz finansowanie rekompensaty szkód spowodowanych przez zwierzęta chronione.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodów, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Parki Narodowe.

Celem określonym dla zadania była ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	354.263	103.012	555.286	242.713

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 332.847,76 (MKiŚ) 2) 329.523,97 (PN)	1) 627.916,03 (MKiŚ) 2) 329.282,71 (PN)

Komentarz:

Miernik obejmuje wszystkie działania ochronne na terenie rezerwatów przyrody, obszarów Natura 2000 i 23 parków narodowych oraz działania związane z ochroną gatunkową roślin, zwierząt i grzybów. Działania przyczyniają się do ochrony i kształtowania wartości przyrodniczych i krajobrazowych, utrzymania różnorodności biologicznej, a także zachowania przyrodniczego dziedzictwa regionów. Ponadto miernik pozwala na odzwierciedlenie działań publicznych z zakresu aktywnej ochrony przyrody, jak również czynności wynikających z ustanowionych planów ochrony, planów zadań ochronnych lub zadań ochronnych dla obszarów chronionych oraz rocznych zadań rzeczowych, realizowanych w celu ochrony różnorodności biologicznej przez regionalne dyrekcje ochrony środowiska. Działania pozwalające na realizację miernika związane są m.in. z wykonywaniem zadań ochrony czynnej określonych w dokumentach planistycznych dla obszarów chronionych - obszarów Natura 2000 i rezerwatów przyrody (ew. w zadaniach ochronnych).

Pomimo osiągnięcia, w zakresie regionalnych dyrekcji ochrony środowiska, wartości miernika znacznie powyżej wartości planowanej, kilku zadań nie udało się wykonać w całości z uwagi na brak wyłonienia wykonawcy w ramach procedur udzielenia zamówień publicznych (brak możliwości ponownego udzielenia tych zamówień ze względu na specyfikę zamówień przyrodniczych, których termin jest zależny od pór roku, okresu wegetacyjnego czy sezonu migracyjnego). Wykonano w zamian inne zadania, ale nie zbilansowały one w całości powierzchni oddziaływania zakładanej przy uwzględnieniu zadań pierwotnie zaplanowanych. Na poziom wykonania miernika ma też wpływ wykonywanie zabiegów ochrony czynnej w ekosystemach parków narodowych oraz prowadzenie monitoringu przyrodniczego.

Wartość miernika (w zakresie Parków Narodowych) przedstawia zbiorczo obszar wszystkich Parków Narodowych, na którym realizowane są wszelkie działania ochronne. Najważniejszymi działaniami realizowanymi przez poszczególne Parki Narodowe w 2023 r. przyczyniającymi się do rezultatów zadania były m.in.:

1) zabiegi wspomagające przyspieszenie naturalnego procesu przekształcającego istniejący drzewostan we właściwy dla siedliska,
2) utrzymanie i zachowanie stanowisk roślin rzadkich,
3) ochrona rzadkich i zagrożonych gatunków zwierząt,
4) sprzyjające warunki atmosferyczne i hydrologiczne,
5) realizacja zadań ochronnych w ekosystemach Parków oparta na umowach z dzierżawcami i wykonawcami usług oraz poprzez wykup gruntów prywatnych,
6) zaangażowanie środków zewnętrznych w ramach realizowanych projektów (np. POIiŚ).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

W ramach zadania w 2023 r. prowadzone było finansowanie pożyczkowe, realizowane przez NFOŚiGW. Finansowanie pożyczkowe dotyczyło realizacji programu priorytetowego „Zmniejszenie uciążliwości wynikających z wydobywania kopalin".

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2023 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 87.314 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 183,12 mln zł,
2. 23 Parki Narodowe, które w 2023 r. w ramach zadania poniosły koszty w wysokości 418,16 mln zł, z tego:

Nazwa parku	Koszty (w mln zł)
Babiogórski Park Narodowy	11,19
Białowieski Park Narodowy	20,54
Biebrzański Park Narodowy	29,47
Bieszczadzki Park Narodowy	21,69
Park Narodowy „Bory Tucholskie"	7,27
Drawieński Park Narodowy	11,78
Park Narodowy Gór Stołowych	21,29
Kampinoski Park Narodowy	33,29
Karkonoski Park Narodowy	28,67

Magurski Park Narodowy	14,51
Narwiański Park Narodowy	10,79
Ojcowski Park Narodowy	8,22
Pieniński Park Narodowy	10,79
Poleski Park Narodowy	9,50
Roztoczański Park Narodowy	18,86
Słowiński Park Narodowy	21,69
Świętokrzyski Park Narodowy	9,27
Tatrzański Park Narodowy	50,58
Park Narodowy „Ujście Warty”	10,29
Wielkopolski Park Narodowy	12,44
Wigierski Park Narodowy	31,42
Woliński Park Narodowy	15,60
Gorczański Park Narodowy	9,04

Zadanie 12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu

ZADANIE PRIORYTETOWE

Poprawa jakości powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu zależało m.in. od działań państwa na rzecz ograniczenia emisji pyłu zawieszonego PM10 i PM2,5, a także i innych zanieczyszczeń do powietrza, poprawy jakości powietrza, a także ograniczenia emisji gazów cieplarnianych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji oraz w sektorach nie objętych tym systemem. Działania mające na celu ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza, w tym pyłu zawieszonego PM10 i PM2,5, dwutlenku siarki, tlenków azotu i benzo(a)pirenu odbywała się poprzez wspieranie przedsięwzięć proekologicznych na rzecz poprawy jakości powietrza w obszarze sektora mieszkalnictwa oraz transportu drogowego oraz skuteczne egzekwowanie prawa środowiskowego. Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych dokonywało się m.in. dzięki działaniom skutkującym ograniczeniem ich emisji z instalacji energetycznych, przemysłowych oraz w innych sektorach. Ponadto zapewniany był nadzór nad systemem zarządzania emisjami tych gazów. Wspierane były przedsięwzięcia mające na celu ograniczanie negatywnego wpływu działalności człowieka na jakość powietrza oraz klimat m.in. poprzez ograniczanie emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz gazów cieplarnianych, podnoszenie efektywności energetycznej budynków mieszkalnych i zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Prokuraturę Krajową, Wojewodów, Fundusz Wsparcia Policji oraz **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza;
- Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	52.714	192.209	79.291	222.371

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	43	30*)

Komentarz:

Miernik wynika z nałożonych na Polskę, przepisami UE, wymogów dotyczących osiągnięcia standardów jakości powietrza dla niektórych substancji w powietrzu. Polska podzielona jest na 46 stref (12 aglomeracji, 18 miast powyżej 100 tys. mieszkańców oraz 16 pozostałych obszarów województw), w których dokonuje się oceny poziomów substancji w powietrzu. Miernik ten wskazuje na realny, faktyczny stan powietrza w kraju. Jakość powietrza w Polsce ma bezpośredni wpływ na zdrowie i życie ludzi oraz ogólną kondycję środowiska w Polsce.

Prognozowano, że wartość miernika osiągnie wartość 43% (tj. 20 stref z przekroczeniami standardów jakości powietrza dla pyłu zawieszonego PM10). Zgodnie z przekazanym przez Główny Inspektorat Ochrony Środowiska (GIOŚ) we wrześniu 2023 r. Zbiorczym raportem oceny jakości powietrza za 2022 r., liczba stref, w których stwierdzone zostały przekroczenia standardów jakości powietrza dla pyłu zawieszonego PM10 wynosi 14 (30%).

Głównymi czynnikami/działaniami, które w 2023 r. wpłynęły na pozytywne odchylenie wartości miernika były:

1) inicjowanie i przygotowanie nowych narzędzi prawno-finansowych, mających na celu osiągnięcie poprawy jakości powietrza w postaci redukcji liczby stref z przekroczeniami norm jakości powietrza w zakresie pyłu zawieszonego PM10,
2) bieżący monitoring stanu realizacji programu priorytetowego NFOŚiGW pn. „Czyste Powietrze", „Czyste mieszkanie", oraz innych narzędzi finansowych służących dofinansowaniu przedsięwzięć proekologicznych mających na celu poprawę jakości powietrza,
3) analizowanie wyników ocen jakości powietrza, przeprowadzanej w województwach przez Główny Inspektorat Ochrony Środowiska,
4) wzmocnienie sieci pomiarowej Państwowego Monitoringu Środowiska.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2022 r. Ostateczne dane za 2023 r. zostaną opublikowane, zgodnie z zasadami określonymi w art. 89 – Prawo ochrony środowiska, w terminie do 31 października 2024 r.

Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1.130.773	1.414.680

Komentarz:

Miernik określający szacowaną redukcję emisji gazów cieplarnianych, prezentuje efekt realizacji przedsięwzięć wspieranych przez NFOŚiGW. Wartość miernika opiera się na wartościach zawartych w poszczególnych programach priorytetowych realizowanych przez NFOŚiGW. Zakres tematyczny oraz finansowy jest cyklicznie dostosowywany do potrzeb wynikających z Polityki Ekologicznej Państwa, strategii oraz programów operacyjnych, w których NFOŚiGW jest podmiotem finansującym.

W 2023 r. największy wpływ na przekroczenie wartości planowanych dla miernika miały dwa programy priorytetowe:

1) „Czyste powietrze" – w ramach Programu uzyskano wartość unikniętej emisji dwutlenku węgla w wysokości 868.819 Mg/rok. Jednym z głównych działań była zmiana warunków dofinansowania, mająca w sposób kompleksowy uatrakcyjnić ofertę dla odbiorców. Od początku 2023 r. obowiązuje nowa wersja Programu dostosowująca zasady programu do dynamicznie zmieniających się warunków rynkowych m.in. pod kątem uatrakcyjnienia oferty dla właścicieli budynków jednorodzinnych. Dodatkowo nabór wniosków o dofinansowanie został uruchomiony przez wszystkie wfośigw, podjęto także szereg działań o charakterze edukacyjno-informacyjno-promocyjnym,
2) „Mój prąd" – dzięki któremu uzyskano efekt na poziomie 322.155 Mg/rok, co oznacza wyższą wartość niż w roku poprzednim o ponad 100.000 Mg/rok.

W rezultacie realizacji pozostałych programów finansowanych przez NFOŚiGW uzyskano dodatkowe 223.706 Mg/rok.

Ponadto w zakresie zadania realizowano finansowanie pożyczkowe głównie w ramach:

1) programu priorytetowego „Energia Plus",
2) współfinansowania projektów realizowanych w ramach poddziałania 1.1.1., działań 1.2, 1.5 i 1.6 Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2023 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 1.305.443 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Wsparcia Policji, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 0,05 mln zł;
2. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 7.651,71 mln zł.

Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi

W ramach zadania prowadzone były działania związane z realizacją przedsięwzięć geologicznych. Głównym celem tej działalności było rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny, racjonalne gospodarowanie zasobami geologicznymi, ochrona złóż kopalin oraz zapewnienie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju. Realizacja zadań polegała przede

wszystkim na: koncesjonowaniu działalności górniczej, rozporządzaniu informacją geologiczną, prowadzeniu spraw z zakresu geologii złóż, geologii inżynierskiej i hydrogeologii, nadzorze nad państwową służbą geologiczną oraz jednostkami podległymi, stwierdzaniu kwalifikacji geologicznych, współpracy z innymi organami administracji geologicznej, a także współpracy międzynarodowej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodów oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Celem określonym dla zadania było rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania .

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	142.939	0	134.391	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	84	93

Komentarz:

Miernik prezentuje efektywność działań Ministra Klimatu i Środowiska w zakresie obsługi przedsiębiorców prowadzących działalność określoną w Ustawie – Prawo geologiczne i górnicze. Na podstawie projektów robót geologicznych przedsiębiorcy prowadzą roboty geologiczne służące rozpoznaniu budowy geologicznej kraju. Głównymi czynnikami oddziałującymi na proces realizacji zadania w 2023 r. były: większe zainteresowanie przedsiębiorców działalnością regulowaną ustawą – Prawo geologiczne i górnicze oraz czas trwania postępowań administracyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerwy ogólnej.

*) Zmiana miernika od 2023 roku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 204,65 mln zł.

Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zakresie zadania ujęto działalność państwa związaną z zapewnieniem ochrony wód i gospodarowaniem zasobami wodnymi. Zadanie umożliwiało zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej. Realizowane było m.in. poprzez zwiększenie ilości

retencjonowanej wody, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Efektem prowadzonych w ramach zadania działań było również: wzmocnienie odporności społeczeństwa, gospodarki i środowiska na zagrożenia związane ze zmianami klimatu takie jak powodzie i susze, właściwe utrzymanie majątku związanego z gospodarką wodną, a także poprawa bezpieczeństwa powodziowego i zapobieganie skutkom suszy (m.in. poprzez budowę nowej oraz modernizację i remonty istniejącej infrastruktury) oraz wyposażenie i utrzymywanie wojewódzkich magazynów przeciwpowodziowych. Zapewniano też osłonę hydrologiczną i meteorologiczną oraz prowadzono działania mające na celu usuwanie skutków powodzi w administrowanej infrastrukturze, a także wsparcie przedsięwzięć infrastrukturalnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, mających na celu zwiększenie liczby ludności korzystającej z ulepszonego systemu oczyszczania ścieków komunalnych. Realizowane były działania mające na celu ochronę wód przed zanieczyszczeniami azotowymi pochodzenia rolniczego. Zadanie obejmowało współpracę międzynarodową na wodach granicznych, opracowanie dokumentów strategicznych, planistycznych i sprawozdawczych dotyczących utrzymania dobrego stanu wód lub jego poprawy.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodów, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.510.157	885.880	2.486.371	853.315

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba przyjętych/zatwierdzonych przez kierownictwo resortu dokumentów z obszaru ochrony wód i gospodarowania wodami (w szt.)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	5	5

Komentarz:

Miernik wskazuje na efektywność i skuteczność realizacji celu działalności państwa jakim jest „Zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami” poprzez przedłożenie oraz zatwierdzanie przez ministra właściwego do spraw gospodarki wodnej dokumentów związanych ze zrównoważonym gospodarowaniem wodami. Wszystkie planowane do przedłożenia dokumenty w 2023 r. zostały zaakceptowane i zatwierdzone przez Ministra.

W wartości miernika ujęto następujące przyjęte/zatwierdzone dokumenty:

1) Program Realizacji zadań związany z utrzymaniem wód oraz pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego z gospodarką wodną,

2) roczne sprawozdanie z realizacji zadań państwowej służby hydrogeologicznej (PSH),
3) roczne sprawozdanie z realizacji zadań państwowej służby hydrologiczno-meteorologicznej (PSHM),
4) roczne sprawozdanie z realizacji zadań państwowej służby ds. bezpieczeństwa budowli piętrzących (PSBBP),
5) Program planowanych inwestycji w gospodarce wodnej PGW Wody Polskie.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2023 roku.

W ramach zadania w 2023 r. prowadzone było finansowanie pożyczkowe, realizowane przez NFOŚiGW. Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2023 r. (wykonanie rozchodów) wyniosło 715.241 tys. zł.

Finansowanie pożyczkowe w tym zadaniu realizowane było w ramach programów priorytetowych:

1) Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Część 2) Współfinansowanie projektów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027,
2) Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Część 1) Gospodarka ściekowa w ramach Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych,
3) Ogólnopolski program gospodarki wodno-ściekowej poza granicami aglomeracji ujętych w Krajowym Programie Oczyszczania Ścieków Komunalnych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

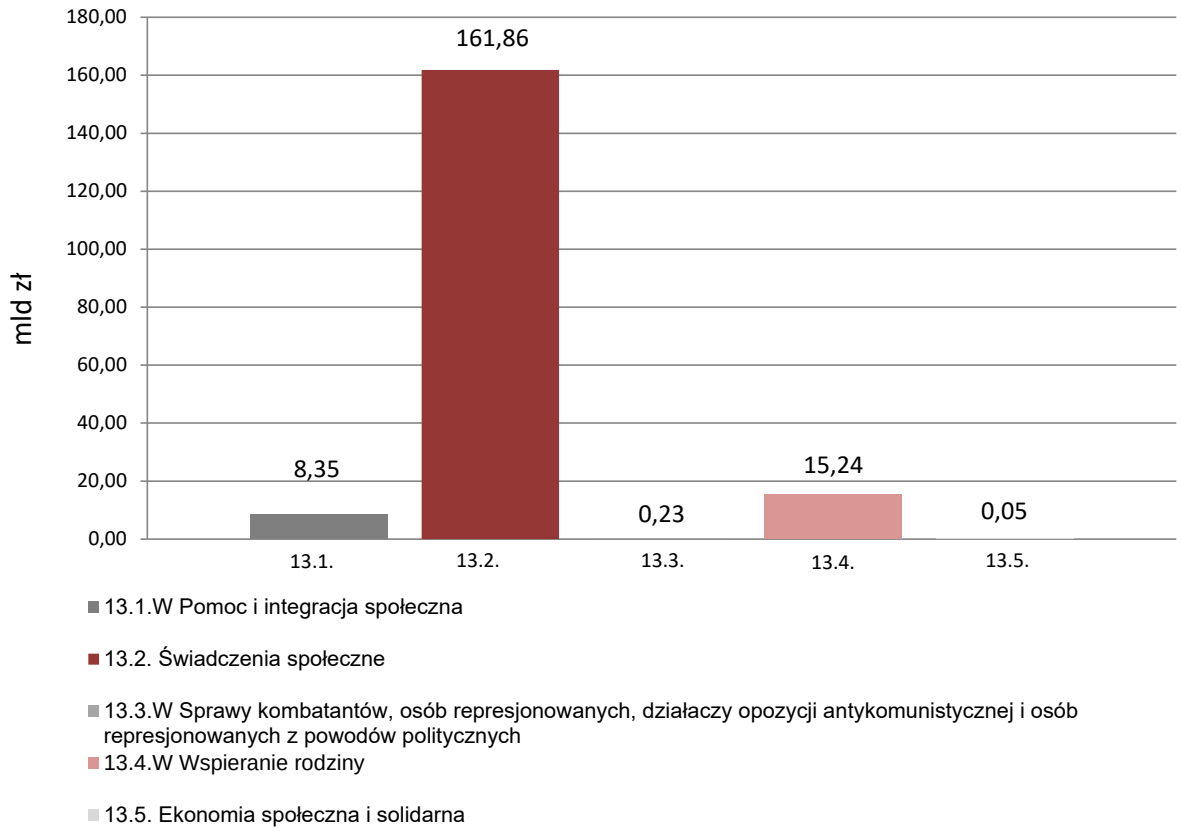
1. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 29,00 mln zł;
2. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 2.433,82 mln zł.

Funkcja 13.
Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny

Realizacja funkcji obejmowała obsługę ubezpieczonych i świadczeniobiorców oraz ich rodzin w ramach systemów zaopatrzenia i ubezpieczenia społecznego. Wykonywane były zadania na rzecz zabezpieczenia socjalnego obywateli, wyrównywania szans osób niepełnosprawnych oraz zapewnienia kombatantom i osobom represjonowanym należnej pomocy i opieki. Funkcja obejmuje ponadto wsparcie rodzin z dziećmi, zarówno w aspekcie materialnym, jak i poprzez usługi społeczne, takie jak m.in. instytucje opieki nad małymi dziećmi, wspieranie rodzin wielodzietnych i kobiet w ciąży, a w przypadku dzieci czasowo lub trwale pozbawionych opieki rodzicielskiej – poprzez system pieczy zastępczej oraz adopcję. Przeciwdziałano zjawisku bezdomności. Wspierane były również przedsięwzięcia na rzecz aktywnego starzenia się. Ponadto, w ramach funkcji realizowane były działania z zakresu działalności pożytku publicznego, społeczeństwa obywatelskiego i ekonomii społecznej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 13. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **185.728.091 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 204.562 tys. zł.

Wykres 13: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, były: **systemowe wsparcie rodzin oraz osób będących w trudnej sytuacji życiowej,** a także **systemowe wsparcie rodzin w realizacji funkcji wychowawczej i edukacyjnej**, a ponadto – **ochrona aktywnych zawodowo obywateli przed skutkami różnego rodzaju ryzyka związanego z aktywnością zawodową.**

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 13. wykorzystano następujące mierniki:

- Wysokość wydatków budżetu państwa na dziecko w wieku do ukończenia 24. roku życia (w zł) – wartość miernika ukształtowała się w 2023 r. na poziomie 1.660 zł i była nieco niższa od wysokości przewidzianej w WPFP na lata 2023-2026 – tj. kwoty 1.684 zł. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 13.4.W Wspieranie rodziny;
- Wysokość wydatków budżetu państwa na świadczenie wychowawcze, świadczenie "Dobry Start", dofinansowanie obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna oraz rodzinny kapitał opiekuńczy w przeliczeniu na dziecko w wieku do 18. roku życia (w zł) – w 2023 r. osiągnięto wartość 6.386 zł, wobec wartości planowanej 6.387 zł. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 13.4.W Wspieranie rodziny;
- Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym – w 2023 r. wykonanie miernika zostało osiągnięte na zaplanowanym poziomie 0,74. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 13.2. Świadczenia społeczne.

Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna

ZADANIE PRIORYTETOWE

Państwo udzielało finansowego wsparcia jednostkom samorządu terytorialnego w realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, m.in. w zakresie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, czy zapewnienia posiłku w szkole i w domu osobom tego wymagającym i innym podmiotom uprawnionym oraz udzielającym wsparcia osobom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej i wymagały integracji społecznej, m.in. służące przeciwdziałaniu bezdomności. Ponadto, państwo finansowało działania: w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, na rzecz aktywności społecznej osób starszych, a także mające na celu zmniejszenie skali zjawiska przemocy domowej. W ramach udzielanego finansowego wsparcia państwa, dążono jednocześnie do zapewnienia określonych przepisami standardów w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, celem zapewnienia klientom pomocy społecznej dobrej jakości usług oraz fachowej obsługi przez wykwalifikowany personel.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy, **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych;
- Zwiększenie aktywności społecznej osób starszych;
- Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	7.385.966	88.407	8.255.236	99.183

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	44	48

Komentarz:

Istotnym aspektem realizacji zadania jest rozwój dobrej jakości usług, które mają przyczynić się do przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin. Miernik obrazuje stopień wykorzystania instrumentów innych niż świadczenia pieniężne np. zapewnienie posiłków czy usług opiekuńczych w tym specjalistycznych usług opiekuńczych.

Wartość wykonania miernika w 2023 r. ustalona została w oparciu o dane z rocznego sprawozdania MRiPS-03 z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach.

Z danych statystycznych wynika, że w 2023 roku nastąpił wzrost wartości wykonania miernika w stosunku do wartości planu po zmianach, z poziomu 44% do 48%, co może mieć m.in. związek ze zmianami obserwowanymi w strukturze form pomocy udzielanej osobom najbardziej potrzebującym, w tym z rozszerzeniem oferty wsparcia w formie świadczeń niepieniężnych.

Stosunek liczby osób korzystających z zajęć aktywizujących społecznie do ogólnej liczby osób starszych (osoby 60+) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	ok. 1 (ok. 76 tys. os.)	ok. 1,5 (ok. 106 tys. os.)

Komentarz:

Miernik wskazujący na stosunek liczby osób/seniorów – beneficjentów ostatecznych Programu wieloletniego na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025 oraz Programu wieloletniego „Senior+" na lata 2021-2025 do ogólnej liczby osób starszych (60+) w Polsce pozwala na monitorowanie rezultatów realizacji i wydatkowania środków finansowych na te programy.

Osiągnięta wartość wynika z faktu, iż działaniami dofinansowanymi w ramach Programu wieloletniego na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025 objęto większą, w stosunku do planowanej, liczbę seniorów.

Opis zadań wykonanych w zakresie tego Programu został przedstawiony w rozdziale 5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Przy czym ostateczne dane będą dostępne w sprawozdaniu z realizacji edycji 2023 programów – do końca września 2024 r. Podstawą prawną są treści programów rządowych (program wieloletni „Senior+" na lata 2021-2025 oraz Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025), przyjętych uchwałami Rady Ministrów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wskaźnik zagrożenia ubóstwem skrajnym w gospodarstwach domowych z co najmniej jedną osobą niepełnosprawną (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	6,5	6,7*)

Komentarz:

Miernik ten jest właściwy do określenia skali ubóstwa skrajnego gospodarstw domowych z co najmniej jedną osobą niepełnosprawną, co przekłada się na poziom wykluczenia społecznego osób niepełnosprawnych. Zgodnie z definicją wskaźnik odnosi się do odsetka osób w gospodarstwach domowych znajdujących się poniżej minimum egzystencji, z co najmniej jedną osobą niepełnosprawną. Rehabilitacja społeczna osób niepełnosprawnych ma istotny wpływ na proces włączenia społecznego tych osób, zaś włączenie społeczne skutkuje wzrostem aktywizacji zawodowej i zapobiega wykluczeniu społecznemu, marginalizacji i pozostawaniu w stanie ubóstwa.

Uwarunkowaniami realizacji zadania były w szczególności: problemy na rynku pracy, zamrożenie części gospodarki, ograniczenia w kontaktach i inne restrykcje związane ze stanem epidemicznym w kraju, a także ograniczenia w handlu i dostępie do niektórych dóbr i usług w związku z wojną w Ukrainie.

Należy wskazać, że w ostatnich latach wzrosły nakłady na wsparcie osób niepełnosprawnych – wprowadzono nowe świadczenie wspierające, a także podniesiono kwotę dofinansowania do wynagrodzenia pracownika posiadającego orzeczenie o stopniu niepełnosprawności.

*) Dane za rok 2022. Wartość wskaźnika na 2023 rok będzie dostępna w II połowie 2024 roku (w publikacji GUS "Zasięg ubóstwa ekonomicznego w Polsce w 2023 r." publikowanej w czerwcu 2024 r.).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1) Fundusz Dostępności, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 81,55 mln zł;
2) Fundusz Solidarnościowy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 4.454,84 mln zł;
3) Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 3.203,64 mln zł.

Zadanie 13.2. Świadczenia społeczne

Zadanie obejmowało czynności związane z wypłatą świadczeń w ramach powszechnego systemu ubezpieczenia społecznego (m.in. emerytur, rent i zasiłków), z ubezpieczenia społecznego rolników, z zaopatrzenia emerytalno-rentowego żołnierzy zawodowych

i funkcjonariuszy służb mundurowych, uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku. Sprawowany był również nadzór nad systemem ubezpieczeń społecznych, a także prowadzone były prace związane z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Prokuraturę Krajową, Sąd Najwyższy, Instytut Pamięci Narodowej - Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Trybunał Konstytucyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Naczelny Sąd Administracyjny, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	160.085.781	0	161.855.355	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	0,74	0,74

Komentarz:

Liczba ubezpieczonych w systemie powszechnym jest informacją charakteryzującą podstawowy aspekt ubezpieczeń społecznych. Określa ona podstawową kwestię dotyczącą ubezpieczeń społecznych, a mianowicie zakres objętych nim osób w relacji do całej populacji w wieku produkcyjnym. Miernik prezentuje jednocześnie wskaźnik obciążenia demograficznego, silnie determinujący sytuację finansową Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

W przypadku tego miernika na osiągniętą wartość miernika w 2023 r. wpływ miała przede wszystkim ogólna sytuacja społeczno-gospodarcza.

Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	ok. 12.885 tys.	ok. 18.369 tys.

Komentarz:

Zadanie dotyczy finansowania z Funduszu Solidarnościowego: dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów, o którym mowa w ustawie z dnia 9 stycznia 2020 r. o dodatkowym rocznym świadczeniu pieniężnym dla emerytów i rencistów, renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego, o których mowa w ustawie z dnia 27 czerwca 2003 r. o rencie socjalnej.

Wartość wykonania miernika została ustalona na podstawie danych przekazanych przez ZUS oraz KRUS. Dane dotyczą liczby osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach:

1) dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów,
2) rent socjalnych i zasiłków pogrzebowych przy rentach socjalnych,
3) kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów ("14").

Wyższe w stosunku do planowanego wykonanie miernika wynika z wypłaty kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów ("14").

W roku 2023, zgodnie z informacją przekazaną przez ZUS i KRUS rentę socjalną, zasiłek pogrzebowy otrzymało ok. 293 tys. osób, natomiast 13 emeryturę otrzymało ok. 9.430 tys. osób, a 14 emeryturę otrzymało ok. 8.646 tys. osób.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Administracyjny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 901,43 mln zł;
2. Fundusz Emerytalno-Rentowy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 23.272,30 mln zł;
3. Fundusz Emerytur Pomostowych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 2.262,96 mln zł;
4. Funduszu Prewencji i Rehabilitacji, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 64,54 mln zł;
5. Fundusz Solidarnościowy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 40.723,48 mln zł;
6. Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 360.975,60 mln zł.

Zadanie 13.3.W Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych

Realizacja zadania dotyczyła zapewnienia kombatantom, inwalidom wojennym, działaczom opozycji i osobom represjonowanym (stanowiącym szczególną grupę wsparcia) należnej pomocy i opieki, m.in. poprzez wypłatę świadczeń pieniężnych oraz świadczenie usług o charakterze niepieniężnym na podstawie dotyczących tej grupy wsparcia ustaw, a także

poprzez udzielanie doraźnej bądź okresowej pomocy pieniężnej osobom z tych grup, znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej. W ramach zadania organizowano również uroczystości upamiętniające tradycje walk o niepodległość i suwerenność RP. Rozpatrywane były również wnioski o przyznanie orderów, odznaczeń państwowych i resortowych oraz podejmowano decyzje o mianowaniu na wyższe stopnie wojskowe. Realizowane były także działania wynikające z ustawy o działaczach opozycji antykomunistycznej oraz osobach represjonowanych z powodów politycznych, na podstawie, której w drodze decyzji administracyjnej nadawany jest status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych oraz przyznawano i wypłacano świadczenia i pomoc pieniężną dla osób uprawnionych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należnej pomocy i opieki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	165.298	0	225.206	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Suma liczby osób pobierających dodatek kombatancki i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	51,1	54,1

Komentarz:

Miernik odzwierciedla wielkość grupy osób uprawnionych do tego typu świadczeń. Na wartość miernika w 2023 r. w znacznym stopniu wpływały:

1) sytuacja demograficzna w populacji kombatantów i osób mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych,
2) dynamika przyznawania nowych świadczeń pieniężnych osobom mającym status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych.

Zadanie 13.4.W Wspieranie rodziny

ZADANIE PRIORYTETOWE

Polityka rodzinna jest priorytetem w kontekście wyzwań demograficznych stojących przed Polską. Główne zamierzenia tej polityki to: stworzenie polskim rodzinom warunków zachęcających do podejmowania decyzji o rodzicielstwie oraz ograniczenie ubóstwa rodzin

wychowujących dzieci. Polityka rodzinna ukierunkowana na ograniczenie ubóstwa i przeciwdziałanie pogłębiającej się zapaści demograficznej to przede wszystkim inwestycja w przyszłość. Dobrze prowadzona przyczynia się do budowania kapitału ludzkiego i pełniejszego wykorzystania potencjału społeczeństwa. W ramach zadania ze środków publicznych wypłacane były świadczenia mające na celu wsparcie rodzin posiadających dzieci, jak również świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłacane w zastępstwie alimentów. Rozwijany był system wsparcia rodzin w zakresie funkcji socjalnej, wychowawczej i opiekuńczej poprzez tworzenie zróżnicowanych form opieki nad dziećmi do lat 3. W ramach zadania realizowany był program dla rodzin wielodzietnych, którego celem było nie tylko bezpośrednie wsparcie rodzin, ale również promowanie modelu rodziny wielodzietnej. Wsparcie państwa dotyczyło także kobiet w ciąży. Prowadzona była profilaktyka i doskonalone były metody pracy z rodziną, upowszechniano rodzinne formy pieczy zastępczej nad dzieckiem, jak również dążono do poprawy standardów w istniejących placówkach opiekuńczo-wychowawczych, które udzielają pomocy dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej. Prowadzone były również działania mające na celu wykonywanie zadań z zakresu przysposobienia krajowego, jak i międzynarodowego poprzez organizowanie i prowadzenie ośrodków adopcyjnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej** oraz Wojewodów.

Celami określonymi dla zadania były:

- Systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej;
- Promocja rodziny.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	14.871.976	3.146	15.181.560	59.970

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wysokość wydatków budżetu państwa na dziecko w wieku do ukończenia 24 roku życia (w zł)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1.684	1.660
Komentarz: Miernik dotyczy działalności realizowanej przez państwo w zakresie wsparcia rodzin – nie tylko w wymiarze socjalnym, ale również opiekuńczym i wychowawczym. Wartość miernika wskazuje na wysokość jednostkowego wsparcia (finansowego oraz w formie usług), kierowanego do rodzin z dziećmi na utrzymaniu, które ma na celu pomoc w realizacji najważniejszych funkcji rodziny. Wartość miernika wynika z uwzględniania wydatków, m.in. na: program „Maluch+” i na dofinansowanie kosztów bieżących funkcjonowania instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3,		

wydatków na składki za nianie, wydatków na resortowe programy wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, wydatków na ośrodki adopcyjne, na realizację jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000 zł na podstawie Ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem", wydatków na pobyt dzieci cudzoziemskich w pieczy zastępczej.

Na realizację miernika największy wpływ miał spadek liczby świadczeniobiorców zasiłków rodzinnych z dodatkami w związku z brakiem zmian kryterium dochodowego uprawniającego do zasiłku rodzinnego oraz mniejsze niż zakładano wydatki na program „Maluch+". Kryteria dochodowe uprawniające do świadczeń rodzinnych weryfikowane są raz na 3 lata. Najbliższa weryfikacja ich wysokości, a także wysokości świadczeń rodzinnych przeprowadzona będzie w 2024 r. Program „Maluch+" jest realizowany, osiągnięcie jego celów jest rozłożone w czasie do 2029 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wysokość wydatków budżetu państwa na świadczenie wychowawcze, świadczenie "Dobry Start", dofinansowanie obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna oraz rodzinny kapitał opiekuńczy w przeliczeniu na dziecko w wieku do 18 roku życia (w zł)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	6.387	6.386

Komentarz:

Wartość miernika wskazuje na wysokość jednostkowego wsparcia finansowego kierowanego do rodzin z dziećmi na utrzymaniu w wieku do 18. roku życia, które ma na celu pomoc w wychowywaniu dzieci. Wartości miernika wynikają z uwzględnienia wydatków na świadczenia wychowawcze, świadczenia "Dobry start", dofinansowanie obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna oraz rodzinny kapitał opiekuńczy w przeliczeniu na osobę w wieku do 18. roku życia (źródłem danych jest GUS).

Miernik wykonany zgodnie z założeniami. Najistotniejsze czynniki mające wpływ na relację osiągniętej wartości miernika w stosunku do wartości planowanej to: liczba dzieci korzystających ze świadczenia wychowawczego (500+) i potencjalna liczba dzieci, która może uzyskać to świadczenie, co jest pochodną liczby urodzeń w poszczególnych rocznikach. Świadczenie wychowawcze stanowi najważniejszą składową wartości miernika. Realizacja świadczeń monitorowana jest na bieżąco na podstawie miesięcznych raportów rzeczowo-finansowych przesyłanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	2	2

Komentarz:

Wskaźnik zdefiniowany jest jako liczba działań inicjowanych na rzecz promocji rodziny. Podejmowane działania oddziałują bezpośrednio, bądź pośrednio na opinię społeczną, podnosząc świadomość w tym zakresie.

Miernik został w pełni zrealizowany a jego realizacja dotyczyła następujących przedsięwzięć:

1) ogłoszono IV Otwarty konkurs ofert w zakresie promocji rodziny „Po pierwsze Rodzina!" na rok 2023,

2) realizacja Programu „Ojcostwo – Przygoda życia” 2023 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 13.5. Ekonomia społeczna i solidarna

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania miało tworzenie warunków dla wzmocnienia sektora ekonomii społecznej i solidarnej (w szczególności w zakresie aktywizacji oraz reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, tworzenia miejsc pracy dla grup znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy (ze środków publicznych – PFRON, FP oraz w ramach usług wsparcia w ośrodkach wsparcia ekonomii społecznej (OWES) – EFS), a także zapewniania obywatelom dostępu do efektywnych i wysokiej jakości usług społecznych. W zakresie realizacji zadania wdrażano przepisy ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej, w tym poprzez realizację programów resortowych ukierunkowanych na wsparcie podmiotów ekonomii społecznej i przedsiębiorstw społecznych. Ponadto wdrażano działania ujęte w Krajowym Programie Rozwoju Ekonomii Społecznej, stanowiącym kluczowy dokument o charakterze operacyjno-wdrożeniowym, określający kompleksowe założenia polityki rządu w zakresie wspierania rozwoju ww. sektora, a także poprzez realizację działań dotyczących przyznawania akredytacji i statusu OWES zapewniano funkcjonowanie instytucjonalnego systemu wsparcia podmiotów ekonomii społecznej i przedsiębiorstw społecznych na poziomie regionalnym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewodów.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym;
- Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.5. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.260	11.484	6.173	45.409

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	148 tys.	137 tys.

Komentarz:

Miernik pozwala określić poziom zaangażowania społecznego i pozarządowego w życie publiczne. Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej tworzy i realizuje działania mające na celu rozwój sektora ekonomii społecznej (w tym m.in. wdrażanie ustawy z dn. 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej, aktualizacja Krajowego Programu Rozwoju Ekonomii Społecznej czy realizacja

resortowych programów ukierunkowanych na wzmacnianie i zwiększanie potencjału podmiotów ekonomii społecznej, w tym organizacji pozarządowych), sprzyjające wzrostowi liczby organizacji pozarządowych w Polsce.

Organizacje pozarządowe, jako podmioty ekonomii społecznej, poprzez działalność gospodarczą i działalność pożytku publicznego służą integracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych marginalizacją społeczną, tworzeniu miejsc pracy, świadczeniu usług społecznych użyteczności publicznej (na rzecz interesu ogólnego) oraz rozwojowi lokalnemu.

Czynniki, które w 2023 r. miały wpływ na wartość osiągniętego miernika:

1) sytuacja gospodarcza,
2) realizacja programów i działań zawartych w Programie współpracy Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na lata 2021-2023,
3) okres przejściowy pomiędzy minioną, a bieżącą perspektywą finansową UE, w ramach których wdrażane są instrumenty wsparcia organizacji pozarządowych wpływające na wartość ww. miernika,
4) nadzór nad działalnością ok. 8.700 fundacji (prowadzona była analiza i ocena sprawozdań z działalności fundacji pod względem zgodności ich działania z przepisami prawa, statutem i celem w jakim zostały ustanowione pozwalają na identyfikację działalności niezgodnej z obowiązującym prawem),
5) wdrażanie ustawy o ekonomii społecznej, dzięki czemu stworzone zostały ramy prawne sektora ekonomii społecznej.

Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	3.100	1.287

Komentarz:

Miernik koresponduje z celem przyporządkowanym do zadania, pozwala określić poziom skuteczności działań realizowanych na rzecz rozwoju ekonomii społecznej, mającej na celu w szczególności aktywizację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – mierzoną za pomocą liczby miejsc pracy utworzonych w podmiotach ekonomii społecznej przy wsparciu środków publicznych.

Wartość planowana miernika stanowiła prognozę odnoszącą się do sumy przewidywanej liczby miejsc pracy jakie powstaną w ramach środków z EFS oraz prognozowanej liczby miejsc pracy jakie powstaną w poszczególnych latach ze środków Funduszu Pracy i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (w ramach dostępnych instrumentów wsparcia).

Wiele zmiennych wpływało na osiągniętą wartość miernika, nie wszystkie czynniki można było przewidzieć – należą do nich m.in. sytuacja gospodarcza panująca w Polsce. Czynniki, które w 2023 r. miały wpływ na wartość miernika to:

1) wdrażanie ustawy o ekonomii społecznej, dzięki czemu stworzone zostały ramy prawne sektora ekonomii społecznej,
2) wsparcie tworzenia miejsc pracy w podmiotach ekonomii społecznej ze środków Fundusz Pracy i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

3) okres przejściowy pomiędzy minioną, a bieżącą perspektywą finansową UE, w ramach których wdrażane są instrumenty wsparcia wpływające w znacznym stopniu na wartość ww. miernika.

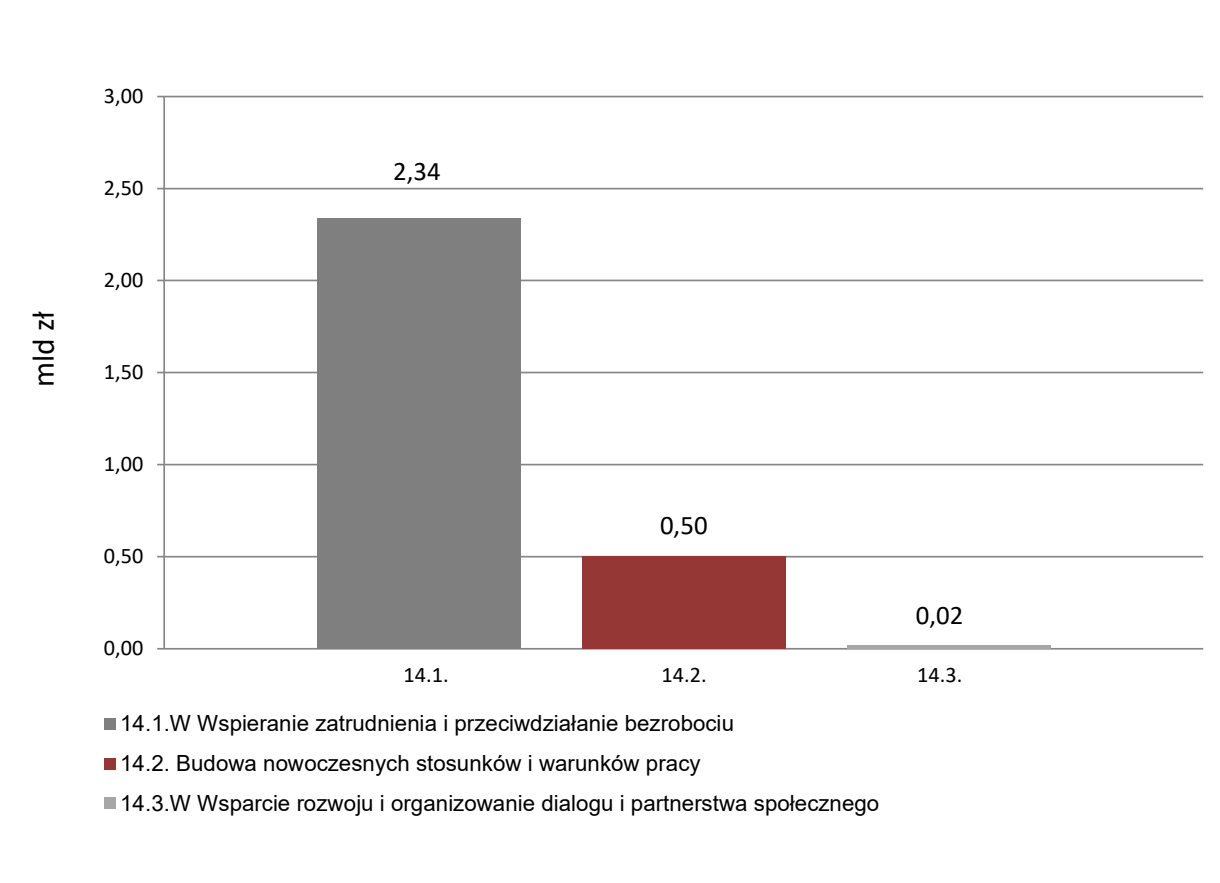
Niższa wartość wykonania miernika wynika z faktu, iż wsparcie udzielane było w zależności od potrzeb podmiotów ekonomii społecznej.

Funkcja 14.
Rynek pracy

Podstawowym zadaniem w ramach funkcji było wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu. Celem polityki państwa było zwiększanie aktywności zawodowej – dążenie (poprzez działalność instytucji rynku pracy) do pełnego i produktywnego zatrudnienia, rozwoju zasobów ludzkich, osiągnięcia wysokiej jakości pracy, wzmacniania integracji oraz solidarności społecznej i zwiększenia mobilności, a także wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy. W ramach funkcji stosowane były instrumenty z zakresu zatrudniania i rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych. Państwo prowadziło również działalność na rzecz poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy oraz rozwoju instytucji dialogu społecznego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 14. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **2.861.204 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 1.092.572 tys. zł.

Wykres 14: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, były **zwiększanie zatrudnienia** oraz **poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 14. wykorzystano następujące mierniki:

- Wskaźnik zatrudnienia w wieku 20-64 lata (w %) – w 2023 r. ukształtował się na poziomie 77,9%, wobec 76,7% planowanych. Pozytywne odchylenie poziomu wykonania miernika od wartości planowanej wynika ze stabilnej sytuacji na polskim rynku pracy i konsekwentnej poprawy wskaźników w tym obszarze;
- Wskaźnik wypadkowości (liczba niemianowana) – w 2023 r. jego wartość wyniosła 4,90*) wobec przewidywanego poziomu 5,93. Miernik pozwala na monitorowanie, w jakim stopniu zmienia się względna częstotliwość wypadków przy pracy.

*) Wartość wstępna. Wartość ostateczna będzie dostępna wraz z opublikowaniem 30 listopada 2024 r. przez Główny Urząd Statystyczny raportu rocznego pn. „Wypadki przy pracy w 2023 roku".

Zadanie 14.1.W Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie miało na celu m.in. zmniejszanie zjawiska bezrobocia. Było realizowane poprzez wspieranie i modernizację (koordynację i podnoszenie jakości funkcjonowania) publicznych służb zatrudnienia, a także zapewnienie skutecznego i efektywnego nadzoru nad działalnością tych służb i przestrzeganiem standardów realizacji usług na rynku pracy. Wśród zadań o charakterze systemowym znajdowało się też m.in. tworzenie ram prawnych rynku pracy oraz opracowywanie regulacji prawnych w zakresie stosunków pracy, a także przygotowanie i realizacja programów na rzecz promocji zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej. Ponadto, opracowywane i wdrażane były rozwiązania z zakresu zarządzania migracjami, które odpowiadały potrzebom rynku pracy. Udzielana była pomoc w powrocie i wchodzeniu na rynek pracy. W zakresie zadania ujęte zostało także finansowanie zasiłków i świadczeń dla osób bezrobotnych. Powyższy zakres działań uzupełniła realizacja założeń dotyczących przeciwdziałaniu marginalizacji i wykluczeniu społecznemu wkraczającej na rynek pracy młodzieży. Szczególna aktywność państwa w tym obszarze zorientowana była na aktywizację zawodową osób niepełnosprawnych – poprzez instrumenty wsparcia z zakresu rehabilitacji zawodowej, przeciwdziałania bezrobociu osób niepełnosprawnych i wspierania ich zatrudnienia.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodów, Fundusz Pracy oraz **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**.

Celami określonym dla zadania były:

- Zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz – w związku z projektem nowej ustawy o aktywności zawodowej – zapewnienie wsparcia osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy
- Przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy;
- Zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.054.744	655.161	1.251.988	1.092.572

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba osób objętych aktywnymi programami rynku pracy

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	383.436	229.983

Komentarz:

Na wartość docelową miernika składa się szereg parametrów w tym: bieżąca sytuacja na rynku pracy i wysokość środków przeznaczona na aktywne programy rynku pracy. Znaczący wpływ ma także średni koszt aktywizacji jednej osoby, skala bezrobocia oraz struktura bezrobocia, udział długotrwale bezrobotnych w strukturze bezrobotnych (i tym samym wyższy koszt ich aktywizacji) oraz dostępność ofert pracy.

Podstawowym dokumentem programowym, w oparciu o który prowadzona była polityka na rzecz zatrudnienia był Krajowy Plan Działań na rzecz Zatrudnienia na rok 2023 (KPDZ). Przewidziano m.in. kontynuację działań na rzecz zatrudnienia osób młodych poprzez realizację:

1) programów adresowanych do osób młodych, w tym pilotażu przewidującego przetestowanie koncepcji punktów doradztwa dla osób młodych, oferujących zintegrowane usługi w zakresie aktywizacji zawodowej, wsparcia psychologicznego, pomocy społecznej, edukacji, zamieszkania, zdrowia,
2) nowej edycji „Gwarancji dla młodzieży", zgodnie ze zaktualizowanym „Planem realizacji Gwarancji dla młodzieży w Polsce",
3) naboru na projekty pilotażowe „Czas na Młodych – punkt doradztwa dla młodzieży".

Planowana wartość miernika określona została na podstawie szacowanej kwoty FP przeznaczonej na aktywizację w 2023 r. i średniego kosztu aktywizacji.

Liczba aktywizowanych bezrobotnych w dużej mierze zależy od sytuacji na rynku pracy, w tym m.in. od dostępności ofert pracy, jak również liczby zarejestrowanych w urzędach pracy bezrobotnych. Na koniec 2023 r. w rejestrach bezrobotnych zarejestrowanych było 788,2 tys. osób, (w skali roku było to o 24,1 tys. osób (3,0%) mniej niż rok wcześniej – była to najniższa liczba bezrobotnych notowana w końcu roku na przestrzeni ostatnich 34 lat). W 2023 r. pracodawcy zgłosili do urzędów pracy 1.071 tys. ofert pracy, tj. o blisko 11% mniej niż w 2022 r. Dobra sytuacja na rynku pracy, ale też występujący u części bezrobotnych brak chęci do uczestnictwa w aktywnych programach rynku pracy, czy też podejmowania zatrudnienia przez część bezrobotnych (rejestracja w celu zapewnienia ubezpieczenia zdrowotnego) obok faktycznej wysokości dostępnych środków oraz decyzji starostów o wyborze form aktywizacji miały wpływ na mniejszą niż zakładano liczbę zaktywizowanych bezrobotnych. W 2023 r. powiatowe urzędy pracy wydatkowały na aktywizację bezrobotnych 3,2 mld zł – średni koszt aktywizacji wyniósł prawie 14 tys. zł, czyli był o ponad 1/2 wyższy niż zakładano w momencie planowania miernika.

Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	55.000	76.271

Komentarz:

Głównym zadaniem działalności jednostek OHP na rzecz rozwoju zawodowego osób w wieku 15-25 lat jest dostarczenie kompleksowego wsparcia w zakresie funkcjonowania na rynku pracy (zaplanowanie kariery zawodowej, uzyskanie zatrudnienia, uzupełnienie kwalifikacji zawodowych) oraz zapobieganie bezrobociu i wykluczeniu społecznemu wśród młodzieży.

Wsparcie w ramach rozwoju zawodowego zapewniono 76.271 osobom, co stanowi 138,7% planu określonego na 2023r. Wykonanie miernika wynika z faktu, że działania OHP w zakresie usług rozwoju zawodowego są stale dostosowywane do aktualnych potrzeb młodzieży oraz bieżących możliwości organizacyjnych. W 2023 roku nadal utrzymywało się wysokie zainteresowanie ofertą OHP szczególnie dotyczącą wsparcia w wyborze szkoły i zawodu, umiejętności poszukiwania pracy oraz podniesienia swoich kwalifikacji na rynku pracy.

W ramach realizacji zadania w 2023 r. uzyskano także takie rezultaty, jak:

1) zatrudnienie za pośrednictwem OHP podjęło 16.653 młode osoby (plan roczny wykonano w 75,7%, natomiast w porównaniu do roku 2022 odnotowano wzrost o 2,5%),
2) wsparcie w ramach usług poradnictwa zawodowego i szkoleń zawodowych zapewniono 60.478 młodym ludziom. Plan wykonano w 121%,
3) objęcie umowami o refundację 145.073 młodocianych pracowników (tj. o 11,6% więcej niż zakładano). Jest to związane z większym zainteresowaniem młodzieży zdobywaniem zawodu w szkołach branżowych, miała na to wpływ również zmiana przepisów związana z wynagrodzeniami młodocianych, które od września 2023 roku wzrosły o 3 p.p. W związku z tym, więcej młodzieży niż w latach poprzednich, zainteresowało się nauką zawodu,
4) działalność Centrum Informacyjno-Konsultacyjnego Służb Zatrudnienia "Zielona Linia" zanotowała niewielki spadek liczby obsłużonych spraw, który jest wynikiem sytuacji społeczno-ekonomicznej. W 2023 r. stopa bezrobocia utrzymywała się na niskim poziomie. Osoby, które przyjechały do Polski uciekając przed działaniami wojennymi w Ukrainie, mają już wiedzę dotyczącą rynku pracy i duża część z nich znalazła w Polsce zatrudnienie. Pracodawcy mają większą wiedzę dotyczącą zatrudniania cudzoziemców ze względu na powszechność tego rodzaju zatrudnienia.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	31,0	31,7

Komentarz:

Miernik odnosi się do udziału pracujących osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym w populacji osób niepełnosprawnych w tym wieku. Miernik obrazuje zmiany w zakresie poziomu zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym.

Zadanie było realizowane ze środków budżetu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, przeznaczonych na zadania realizowane na rzecz aktywizacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych, w tym m.in. na dystrybucję środków dla jst, programy

aktywizujące osoby niepełnosprawne, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz zadania zlecane.

Wskaźnik zatrudnienia danej grupy ludności, wyróżnianej ze względu na wiek, określoną kategorię lub rodzaj zbiorowości, to udział osób pracujących w tej grupie (zgodnie z metodologią Badania Aktywności Ekonomicznej Ludności. realizowanego przez GUS), do ogółu ludności w tej grupie. Należy jednak zwrócić uwagę na zmianę definicji w BAEL od I kwartału 2021 r. – pytania o aktywność w badaniu dotyczą osób w wieku 15-89 lat (osoby niepełnosprawne w wieku 16-89 lat), zmieniła się definicja osoby pracującej, co rzutuje ostatecznie na liczbę osób pracujących, bezrobotnych i biernych zawodowo oraz na wskaźniki. Zgodnie z informacjami GUS, dane od I kwartału 2021 r. są nieporównywalne z wcześniejszymi szeregami czasowymi.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Pracy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 9.032,96 mln zł;
2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 4.371,26 mln zł.

Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy

Realizacja tego zadania dotyczyła głównie tych działań państwa, które poprawiały bezpieczeństwo i warunki pracy oraz umożliwiały ochronę praw pracowniczych. W szczególności działania te polegały na dostosowywaniu regulacji i instytucji rynku pracy do zmieniających się warunków społeczno-gospodarczych, poprawie bezpieczeństwa i warunków pracy, a także na działalności legislacyjnej w zakresie stosunków pracy, w tym wynagrodzeń, świadczeń pracowniczych i zapewnieniu bezpiecznych i higienicznych warunków pracy. Prowadzone były także działania z zakresu równego statusu kobiet i mężczyzn na rynku pracy. Ponadto, realizacja zadania umożliwiała ochronę i zaspokojenie podstawowych roszczeń pracowniczych w przypadku niemożności ich zaspokojenia przez pracodawcę z powodu jego niewypłacalności oraz ochronę praw innych osób wykonujących pracę. Zadanie obejmowało również działalność nadzorczo-kontrolną realizowaną przez Państwową Inspekcję Pracy, której celem było doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do stanu zgodnego z przepisami prawa pracy oraz działalność informacyjno-promocyjną, w tym programy prewencyjne i kampanie informacyjne adresowane do osób oraz podmiotów zainteresowanych poprawą bezpieczeństwa i warunków pracy.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, **Państwową Inspekcję Pracy** oraz Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych;
- Przeciwdziałanie nierównościom społeczno-ekonomicznym kobiet i mężczyzn;
- Doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	507.104	0	500.940	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	9.370	9.012

Komentarz:

Podstawowym celem Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP) jest ochrona roszczeń pracowniczych w razie niemożności ich zaspokojenia przez pracodawców z powodu ich niewypłacalności.

Wszystkie wnioski złożone do Wojewódzkich Urzędów Pracy (WUP) poprawne pod względem formalnym oraz spełniające przesłanki wynikające z ustawy z dnia 13 lipca 2006 r., o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy zostały objęte wypłatą świadczeń. Niższe wykonanie miernika wynika z mniejszej liczby złożonych wniosków i wykazów o wypłatę świadczeń do WUP.

Liczba działań podejmowanych na rzecz wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy (w szt.)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	35	31

Komentarz:

Miernik zdefiniowany jest jako liczba działań podejmowanych na rzecz wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy, wyrażony w liczbie konsultowanych dokumentów przygotowujących projekt Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie wzmocnienia stosowania zasady równości wynagrodzeń dla kobiet i mężczyzn za taką samą pracę lub pracę o takiej samej wartości za pośrednictwem mechanizmów przejrzystości wynagrodzeń oraz mechanizmów egzekwowania.

Po uchwaleniu i publikacji w Dzienniku Urzędowym Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 10 maja 2023 r. w sprawie wzmocnienia stosowania zasady równości wynagrodzeń dla mężczyzn i kobiet za taką samą pracę lub pracę o takiej samej wartości za pośrednictwem mechanizmów przejrzystości wynagrodzeń oraz mechanizmów egzekwowania, konsultacja dotyczyła unijnych i zagranicznych dokumentów odwołujących się do gotowej dyrektywy, np. raportów EIGE (European Institute for Gender Equality - Europejski Instytut do Spraw Równości Kobiet i Mężczyzn) FRA (European Union Agency for Fundamental Rights - Agencja Praw Podstawowych Unii Europejskiej), ustaw implementujących dyrektywę w innych państwach członkowskich. Termin uchwalenia dyrektywy i niższy od zakładanego wpływ (do konsultacji) dokumentów składających się na wykonanie miernika, miały bezpośredni wpływ na wskazany wyżej wynik. Dodatkowo należy

podkreślić, że negocjacje niektórych projektów dyrektyw są czasochłonne (np. horyzontalnej dyrektywy antydyskryminacyjnej od 2008 r.).

*) Zmiana miernika od 2023 roku.

Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	59,00	61,70

Komentarz:

Realizacja tego zadania związana była z działaniami Państwowej Inspekcji Pracy (PIP), które poprawiały poziom przestrzegania prawa pracy, w szczególności przepisów dotyczących bezpiecznych warunków pracy w skontrolowanych zakładach. Stan przestrzegania tych przepisów obrazuje miernik zadania budżetowego – odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy.

Wykonanie miernika w 2023 r. jest nieco wyższe w porównaniu do lat poprzednich (wartość miernika w roku 2023 wyniosła 61,70% wobec 59,31% w roku 2022). Osiągnięcie wyższego poziomu wskaźnika kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w roku 2023 było przede wszystkim wynikiem realizacji przez kolejny rok strategii kontroli i działań prewencyjnych dla sektora budowlanego, w której to branży występuje wyższy niż w innych działach gospodarki poziom zagrożeń dla życia i zdrowia pracowników (w ponad 95% kontroli wydawano decyzje bhp). Ujawniony podczas kontroli placów budowy stan faktyczny był przyczyną zintensyfikowania działań kontrolnych przekraczając planowaną wcześniej liczbę kontroli. Kontrole w sektorze budownictwa stanowiły ponad 10% ogółu zadań kontrolnych realizowanych przez Państwową Inspekcję Pracy w roku 2023 wpływając na przekroczenie planowanego do osiągnięcia wskaźnika dla ogółu kontroli.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 218,45 mln zł.

Zadanie 14.3.W Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego

Realizacja zadania prowadzona była poprzez wsparcie dialogu i partnerstwa społecznego, w szczególności związków zawodowych i organizacji pracodawców, a także pomocy w zakresie rozwiązywania sporów zbiorowych, mediacji oraz społecznej odpowiedzialności przedsiębiorstw. Zadanie ukierunkowane było na rozwój i promocję dialogu społecznego w różnych formach, jako jednego z najbardziej efektywnych modeli tworzenia polityk publicznych państwa, polegającego na szerokiej partycypacji społecznej. Dialog społeczny umożliwiał większą, społeczną akceptację rozwiązań, a tym samym większą stabilność stanowionego prawa. W ramach tego zadania kształtowane były również formy rozwiązań w zakresie zbiorowego prawa pracy oraz prowadzona była lista mediatorów i monitoring konfliktów społecznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej** oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	15.961	0	15.704	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	521	441

Komentarz:

Współpraca wspierająca rolę dialogu społecznego pozwalała kształtować sytuację społeczno-gospodarczą w wielu aspektach, m.in. wpływała na: stosunki pracy poprzez wypracowywanie rozwiązań z zakresu prawa pracy i rynku pracy, na kształtowanie właściwych relacji na linii pracodawca – pracownik (porozumienia, rady pracownicze i rozwiązywanie konfliktów), jak też na zachowanie pokoju społecznego w przypadkach konfliktowych i kryzysowych.

Pomiar rezultatów zadania odnosi się do liczby organizacji i podmiotów administracji publicznej, z którymi MRPiPS współpracuje w ramach prowadzenia dialogu społecznego. Dialog społeczny może być efektywny i skuteczny, jeśli jest prowadzony z udziałem jak największej liczby podmiotów, w tym przypadku, liczba nie jest jedynie ilościowym odzwierciedleniem wykonania zadania, ale wskazuje również na jego jakość.

W ramach realizacji zadania odbywała się promocja dialogu społecznego (działania informacyjne, publikacja informatorów). Zadania te zostały wykonane zgodnie z założeniami, m.in. dzięki współpracy z właściwymi podmiotami i uczestnikami działań. Na posiedzeniach plenarnych Rady Dialogu Społecznego, Prezydium Rady oraz Zespołów Problemowych Rady prowadzony był dialog w sprawach wynagrodzeń i świadczeń społecznych oraz w innych sprawach społecznych lub gospodarczych. Rada brała udział w pracach nad projektem ustawy budżetowej poprzez możliwość:

1) opiniowania przez stronę pracowników i stronę pracodawców w Radzie wybranych wielkości makroekonomicznych stanowiących podstawę do opracowania projektu budżetu państwa na kolejny rok,
2) przedstawienia propozycji wzrostu w następnym roku: wynagrodzeń w gospodarce narodowej, w tym w państwowej sferze budżetowej, a także minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz emerytur i rent z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Organizowano też posiedzenia Trójstronnych Zespołów Branżowych, których celem było wypracowanie kierunków rozwiązań społeczno-gospodarczych w branżach i sektorach polskiej gospodarki, szczególnie objętych planami restrukturyzacyjnymi i innowacyjnymi.

Stabilizacja po okresie pandemii oraz zdefiniowaniu oczekiwań względem przedsiębiorstw po pierwszej fazie wojny w Ukrainie zmniejszyła perturbacje na rynku pracy. Wpłynęło to na pewną stabilizację warunków pracy, jednocześnie nastrój niepewności wpływa na zmniejszenie decyzji

perspektywicznych, które wymagałyby zaangażowania wszystkich stron dialogu społecznego, celem wypracowania długofalowych rozwiązań.

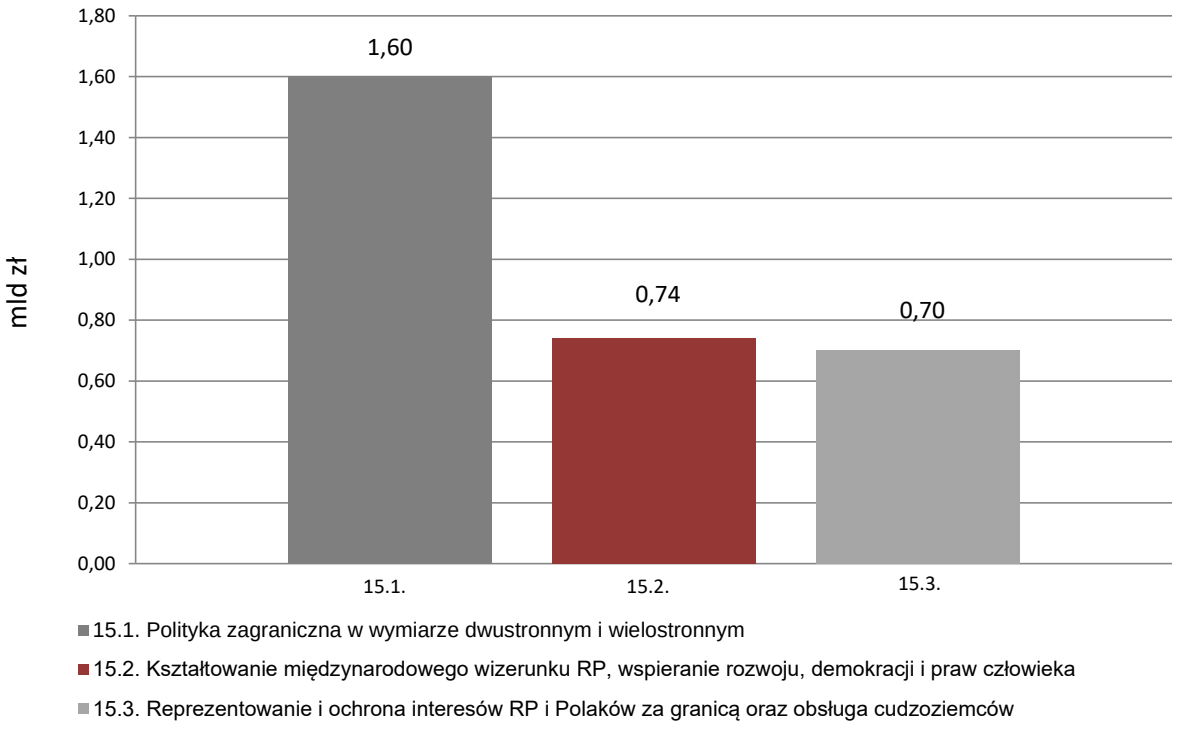
Uwarunkowaniem realizacji zadania są także: zróżnicowany poziom formalizacji instytucji dialogu, który wpływa na częstotliwość i systematyczność posiedzeń oraz zróżnicowany – uzależniony od obszaru tematycznego – (nie zawsze wysoki) poziom zainteresowania i aktywności poszczególnych stron dialogu.

Funkcja 15.
Polityka zagraniczna

Funkcja obejmowała relacje Rzeczypospolitej Polskiej z innymi państwami oraz z organizacjami międzynarodowymi. Działalność w tym obszarze miała na celu identyfikację oraz ochronę interesów Polski w środowisku międzynarodowym. Priorytetem polskiej polityki zagranicznej było m.in. zapewnienie Rzeczypospolitej Polskiej bezpieczeństwa, możliwości rozwoju oraz umacnianie znaczenia w wymiarze międzynarodowym. Funkcja obejmowała koordynację polityki zagranicznej państwa, reprezentowanie Rzeczypospolitej Polskiej w stosunkach międzynarodowych oraz ochronę polskich obywateli i osób prawnych za granicą. Istotne znaczenie miało kształtowanie pozytywnego wizerunku Polski m.in. poprzez promocję kultury i dziedzictwa narodowego za granicą oraz działania na rzecz rozwoju demokracji i promocji praw człowieka na świecie, a także udział Rzeczypospolitej Polskiej w międzynarodowej współpracy rozwojowej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 15. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **3.037.532 tys. zł.**

Wykres 15: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, były **wzmocnienie wizerunku Polski na arenie międzynarodowej w obszarach priorytetowych między innymi z zakresu dyplomacji publicznej i kulturalnej** oraz **dyplomacja w służbie RP**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 15. wykorzystano następujące mierniki:

- Ocena wizerunku Polski w mediach zagranicznych (ocena w skali: zdecydowanie negatywny, raczej negatywny, neutralny, raczej pozytywny, zdecydowanie pozytywny) – uzyskano w 2023 r. wynik zgodny z planem określony, jako „neutralny". Wartość miernika uwzględnia pozytywne relacje medialne powstałe w efekcie dyplomatycznej, konsularnej i promocyjnej aktywności polskich placówek zagranicznych, w tym także wystąpienia/wywiady przedstawicieli placówek w mediach.
  W 2023 r. działania placówek zagranicznych przyczyniły się do publikacji ponad 7.788 pozytywnych relacji w mediach tradycyjnych i elektronicznych o Polsce i Polakach (liczba ta nie obejmuje wpisów w mediach społecznościowych). Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika pn. Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.) dla zadania budżetowego 15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka;
- Ocena realizacji Założeń Polskiej Polityki Zagranicznej (ZPPZ) (ocena w skali: 5 - bardzo dobra, 4 - dobra, 3 - dostateczna, 2 - niedostateczna) – w 2023 r. została uzyskana wartość na poziomie – dostatecznym wobec wartości planowanej na poziomie – dobrym.
  Miernik odnosi się do przygotowanego corocznie raportu z realizacji przyjętych ZPPZ (o charakterze niejawnym), w którym dokonywana jest analiza stopnia realizacji założeń polityki zagranicznej Polski. Na podstawie tego raportu możliwe jest ocenienie w jakim stopniu cele ujęte w ZPPZ zostały realizowane w danym roku, tym samym możliwe jest zbadanie skuteczności podejmowanych działań przez dyplomację RP. Niższa ocena wynika z obniżonego poziomu realizacji ZPPZ.

Zadanie 15.1. Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działalność państwa na rzecz realizacji interesów Polski w ramach dwustronnych i wielostronnych stosunków w wymiarze politycznym, bezpieczeństwa oraz gospodarczym. Było ono realizowane poprzez współdziałanie z innymi państwami, a także poprzez udział Polski we współpracy na forum organizacji międzynarodowych, w szczególności Unii Europejskiej, Sojuszu Północnoatlantyckiego, kluczowego dla zagwarantowania bezpieczeństwa państwu polskiemu i jego obywatelom, Organizacji Narodów Zjednoczonych i organizacji wyspecjalizowanych systemu Narodów Zjednoczonych Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju, Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie, Rady Europy, czy porozumień i inicjatyw regionalnych takich jak G20, V4 (Grupa Wyszehradzka), Inicjatywa Trójmorza, a także międzynarodowych instytucji finansowych (np. Grupy Banku Światowego, EBI, BRRE, EBOR). Prowadzona była koordynacja działań

administracji rządowej w zakresie polskiej polityki zagranicznej, zarówno w kontekście kształtowania kierunków jej rozwoju, jak też w odniesieniu do umów międzynarodowych i problematyki prawno-międzynarodowej. Istotnymi obszarami działalności ujętymi w ramach zadania były: kształtowanie i koordynacja polityki RP w Unii Europejskiej w odniesieniu do spraw członkostwa Polski w UE (w tym: koordynacja udziału Polski w procesie decyzyjnym UE, udział Polski w posiedzeniach Rady Europejskiej, Rady UE, współpraca z instytucjami UE, koordynacja procesu wdrażania prawa Unii Europejskiej do polskiego systemu prawa oraz udziału w postępowaniach w sprawie naruszenia przez Rzeczpospolitą Polską prawa Unii Europejskiej prowadzonych przez instytucje i organy Unii Europejskiej, opiniowanie o zgodności z prawem Unii Europejskiej rządowych projektów aktów prawa powszechnie obowiązującego oraz projektów umów międzynarodowych, przygotowania do przewodnictwa Polski w Radzie UE w I połowie 2025 r.), umacnianie bezpieczeństwa zewnętrznego Rzeczypospolitej Polskiej (w tym: bezpieczeństwa politycznego i wojskowego, jak też ekonomicznego, energetycznego oraz ekologicznego, a także zagwarantowanie bezpieczeństwa placówek zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej). W zakresie zadania ujęto również działania związane ze wsparciem dwustronnej i wielostronnej współpracy gospodarczej, w tym również w obszarze dyplomacji ekonomicznej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, **Kancelarię Prezesa Rady Ministrów** oraz Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania były:

- Rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych;
- Zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie;
- Zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.489.182	0	1.602.574	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	58	56
Komentarz: Planowane wartości miernika dotyczą obszaru właściwego dla spraw zagranicznych i stanowią sumę konsultacji politycznych i ekonomicznych o charakterze dwustronnym i wielostronnym zrealizowanych na szczeblu Kierownictwa MSZ. Prognozy wartości miernika wynikały z planowanego kalendarza wizyt i spotkań członków Kierownictwa resortu. Działania realizowane w ramach zadania wynikały z członkostwa RP w UE, NATO, ONZ i innych organizacjach międzynarodowych.		

Zasadniczymi uwarunkowaniami mającymi wpływ na realizację zadania były: wyzwania wynikające z agresji Rosji przeciwko Ukrainie (min. zapewnienie bezpieczeństwa żywnościowego i energetycznego, w tym zapewnienie nieprzerwanych łańcuchów dostaw surowców i poszukiwanie ich nowych źródeł), a także potrzeba budowy na rynkach zagranicznych wizerunku nowoczesnej polskiej gospodarki poprzez wspieranie ekspansji polskich eksporterów nowoczesnych technologii i bazujących na nich produktów.

Zasadniczym czynnikiem warunkującym wysoką aktywność Polski na forum ONZ pozostawała rosyjska agresja na Ukrainę i jej konsekwencje dla światowego pokoju i bezpieczeństwa oraz funkcjonowania i percepcji systemu Narodów Zjednoczonych. Ilość wystąpień i spotkań wynikała m.in. z intensywnych starań na rzecz utrzymania kwestii rosyjskiej agresji jak najwyższej na agendzie ONZ. Kolejnym newralgicznym aspektem rosyjskiej agresji determinującym zaangażowanie MSZ było też zaostrzenie się światowego kryzysu żywnościowego i idące za tym zwiększenie zapotrzebowania na pomoc humanitarną w wielu regionach świata, na co strona polska wskazywała w debatach na forum Rady Bezpieczeństwa ONZ (RB), Zgromadzenia Ogólnego ONZ (ZO ONZ), w formule Arria, oraz podczas Nadzwyczajnych Sesji Zgromadzenia Ogólnego.

Wykonanie wartości miernika mniejsze niż zakładano powiązane jest ze zmniejszeniem intensywności spotkań na szczeblu kierownictwa w IV kwartale 2023 r., co wynikać mogło z kalendarza wyborczego.

Do najważniejszych przedsięwzięć podjętych w toku realizacji zadania w ramach reprezentacji interesów Polski i polskiego punktu widzenia podczas najważniejszych spotkań organów oraz agencji wyspecjalizowanych ONZ należy zaliczyć m.in.:

1) aktywny udział w debatach Rady Bezpieczeństwa, ZO ONZ i spotkaniach innych organów ONZ – konsekwentne wyrażanie poparcia dla Ukrainy oraz fundamentalnych wartości i zasad, na których opiera się ład międzynarodowy i odwoływanie się do Karty Narodów Zjednoczonych,
2) działania na rzecz zwalczania dezinformacji oraz pociągnięcia Rosji do odpowiedzialności (szczególna uwaga poświęcana była ochronie ludności cywilnej Ukrainy, a zwłaszcza dzieci),
3) działania na rzecz przyjęcia rezolucji ZO ONZ nt. zasad trwałego i sprawiedliwego pokoju w Ukrainie,
4) wskazywanie przez Polskę (w debatach na forum Rady Bezpieczeństwa ONZ (RB), ZO ONZ, w formule Arria, oraz podczas Nadzwyczajnych Sesji Zgromadzenia Ogólnego) na zaostrzenie się światowego kryzysu żywnościowego (jako newralgicznego aspektu rosyjskiej agresji) i idące za tym zwiększenie zapotrzebowania na pomoc humanitarną w wielu regionach świata,
5) zwiększenie zaangażowania w dyskusje i prace nad reformą ONZ, w kontekście konsekwencji rosyjskiej agresji dla systemu NZ. Zwracanie uwagi na pilną konieczność reformy funkcjonowania RB, aktywne włączanie się w dyskusję na temat ograniczenia stosowania prawa weta i wprowadzenia dodatkowych mechanizmów usprawniających prace tego forum,
6) w ramach działań zmierzających do wzmocnienia rewitalizacji systemu multilateralnego w zakresie szybkiej i skutecznej reakcji na kryzysy globalne – uczestniczenie w procesie wypracowania wspólnego stanowiska UE na zaplanowany na wrzesień 2024 r. Szczyt dla Przyszłości,
7) zaangażowanie w prace 78. sesji IV komitetu ZO ONZ: sprawowanie funkcji wiceprzewodniczącego i funkcji facylitatora przyjmowanej co dwa lata na forum komitetu rezolucji poświęconej rozminowywaniu humanitarnemu,
8) przeprowadzenie negocjacji umowy o utworzeniu warszawskiego przedstawicielstwa Biura Narodów Zjednoczonych ds. Usług Projektowych (UNOPS) zwieńczone jej podpisaniem podczas 78. sesji ZO ONZ,
9) zaangażowanie w prace międzynarodowych instytucji dot. wdrażania Agendy 2030, m.in. ZO ONZ, podkreślenie integralności Agendy 2030 w jej trzech wymiarach – społecznym,

gospodarczym i środowiskowym, jak również promowanie w relacjach wielostronnych sukcesów Polski na rzecz implementacji Celów Zrównoważonego Rozwoju na poziomie krajowym,

10) aktywne angażowanie się w promowanie na forum ONZ tematyki odporności na kryzysy (resilience) w ramach dyskusji o globalnych wyzwaniach w zakresie infrastruktury, w tym m.in. przez zainicjowanie przyjętej przez ZO ONZ w 2023 r. rezolucji dot. budowania globalnej odporności na kryzysy poprzez regionalne i międzyregionalne połączenia infrastrukturalne,
11) prowadzenie intensywnych zabiegów na rzecz poparcia dla polskiej kandydatury do Rady Gospodarczej i Społecznej na kadencję 2024-2026, które zaowocowały wyborem Polski do tego gremium,
12) wspieranie działań ONZ dot. planowania i odnawiania miast w sposób sprzyjający zrównoważonemu rozwojowi i uwzględniający tak potrzeby społeczne, gospodarcze, przestrzenne, jak środowiskowe, w tym przeciwdziałanie zmianom klimatu i adaptację do tych zmian, jak również kreowanie, przy użyciu inteligentnych i innowacyjnych rozwiązań, miast jako przestrzeni przyjaznej do życia.

Pod koniec roku w związku z zaostrzeniem konfliktu izraelsko-palestyńskiego, Polska aktywnie włączyła się w debaty na forum ONZ poświęconej deeskalacji ostatniej fazy konfliktu i pomocy dla ludności cywilnej, apelując o przestrzeganie prawa międzynarodowego, uwolnienie zakładników, a także jak najszybsze usprawnienie dostaw pomocy humanitarnej i zwiększenie jej wolumenu. Ponadto, w ramach zadania:

1) zapewniono udział Polski w: comiesięcznych posiedzeniach Rady do Spraw Zagranicznych UE, w tygodniu wysokiego szczebla 78. sesji ZO ONZ i licznych wydarzeniach towarzyszących, jak też w spotkaniach regionalnych formatów wielostronnych i dwustronnych (Ryska Czwórka, Bukareszteńska Dziewiątka, Walencka Trójka, Kwadryga Polsko-Brytyjska) oraz konsultacjach międzyrządowych, a ponadto w międzynarodowych i krajowych konferencjach poświęconych sprawom zagranicznym, polityce bezpieczeństwa, kwestiom globalnym (m.in. w: Snow Meeting, European Defence Days, GLOBSEC, Konferencji pt. „Ekspansja polskich firm za granicą – doświadczenia MSZ w zakresie wspierania małych i średnich przedsiębiorstw", Berlińskiej Konferencji nt. Rozszerzenia UE),
2) odbyły się (z uczestnictwem Polski) konsultacje, spotkania, rozmowy i konferencje związane z kwestią rosyjskiej agresji przeciwko Ukrainie oraz odbudowy Ukrainy, jak też konsultacje dwustronne nt. kwestii zmian traktatów Unii Europejskiej.

Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	107	107

Komentarz:

Miernik odzwierciedla liczbę przedstawicielstw dyplomatycznych RP w świecie (w tym: ambasady, stałe przedstawicielstwa). Głównymi uwarunkowaniami realizacji zadania są: sytuacja geopolityczna, dynamika współpracy z innymi krajami oraz na forum organizacji międzynarodowych, w tym NATO, Unii Europejskiej, Organizacji Narodów Zjednoczonych, Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie czy Rady Europy, zarówno w obszarze politycznym, gospodarczym i bezpieczeństwa, a także kwestie organizacyjne, w tym kadrowe, infrastrukturalne oraz stan relacji dwustronnych

z państwem przyjmującym. Wykonanie zadania wpływa na skuteczność realizacji celów polskiej polityki zagranicznej w obszarze politycznym, bezpieczeństwa i rozwoju społeczno-gospodarczego. Na sieć przedstawicielstw dyplomatycznych RP w świecie w roku 2023 składało się 96 ambasad oraz 9 stałych przedstawicielstw przy organizacjach międzynarodowych oraz 2 placówki zagraniczne niebędące urzędami konsularnymi, instytucjami polskimi i ośrodkami kultury polskiej.

*) Zmiana miernika od 2023r.

Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczeblu ministra ds. UE (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	60	94
Komentarz: Aktywne uczestnictwo w dyskusjach na forum UE ma kluczowe znaczenie dla ochrony interesów państwa polskiego i obywateli polskich w zakresie politycznym, gospodarczym i społecznym, a także dla zapewnienia adekwatnej pozycji Polski w Europie i na świecie. Wykonana liczba konsultacji wynikała z kalendarza wizyt i spotkań ministra ds. UE w KPRM. Na wykonanie wartości miernika wpływ miała intensyfikacja agendy europejskiej w ostatnim kwartale 2023 roku. W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych oraz rezerwy ogólnej.		

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Instytut Spraw Międzynarodowych, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 13,04 mln zł.

Zadanie 15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka

W ramach zadania państwo realizowało inicjatywy związane z kształtowaniem pozytywnego wizerunku RP za granicą jako wiarygodnego partnera, m.in. poprzez działania dyplomacji w obszarze promocji gospodarki, kultury, nauki. Prowadziło działania na rzecz koordynacji aktywności ministerstw i instytucji im podległych w zakresie promocji kraju. Państwo angażowało się też na rzecz wspierania rozwoju demokracji, promowania praw człowieka na świecie, a także w aktywny udział Polski w międzynarodowe wysiłki mające zapewnić zrównoważony rozwój społeczno-gospodarczy na świecie oraz w niesienie pomocy o charakterze humanitarnym. W celu budowania międzynarodowego dialogu, uzyskania zrozumienia i poparcia dla polskich interesów w wymiarze regionalnym i globalnym oraz wzmocnienia potencjału społeczeństwa obywatelskiego w kraju i za granicą realizowane były inicjatywy w zakresie upowszechniania wiedzy o Polsce oraz informowania o polityce zagranicznej naszego kraju.

Zadanie realizowane było przez: **Ministerstwo Spraw Zagranicznych,** Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz rozwoju społeczno-gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie;
- Kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	746.072	0	739.186	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	95	96

Komentarz:

Miernik dotyczy oceny skuteczności działań MSZ w obszarze współpracy rozwojowej, promocji demokracji i praw człowieka.

Postawą działań realizowanych w ramach zadania był „Plan współpracy rozwojowej w 2023 r." (dalej – Plan). Zadania mające wpływ na wykonanie miernika były realizowane we współpracy z organami administracji centralnej, organizacjami pozarządowymi i samorządami oraz Krajową Szkołą Administracji Publicznej im. Lecha Kaczyńskiego, a także placówkami zagranicznymi.

Ponadto, na wykonanie wartości miernika w 2023 r. wpływ miały m.in. takie czynniki, jak:

1) realizacja spotkań na forach prawnoczłowieczych w różnym formacie (hybrydowy, wyłączenie on-line, osobisty),
2) reagowanie ad hoc na dynamiczną sytuację międzynarodową (w tym agresja Rosji na Ukrainę, czy też konflikt izraelsko-palestyński),
3) realizacja zaplanowanych działań Departamentu Narodów Zjednoczonych i Praw Człowieka w odniesieniu do praw człowieka i promocji demokracji, tj. przede wszystkim koordynacja aktywności Polski w czasie sesji Rady Praw Człowieka ONZ w Genewie w ostatnim roku.

Do najważniejszych przedsięwzięć podjętych w 2023 r., w toku realizacji zadania budżetowego należy zaliczyć m.in.:

1) koordynację i zapewnienie obsługi uczestnictwa Polski w sesjach Rady Praw Człowieka ONZ wraz z uwzględnieniem w niej polskich priorytetów,
2) przygotowanie merytoryczne i organizacyjne udziału delegacji RP w sesjach III Komitetu ZO ONZ oraz opracowywanie wystąpień narodowych,
3) inicjowanie działań w związku z pogarszaniem się sytuacji praw człowieka w Rosji i na Białorusi,
4) podejmowanie działań w odniesieniu do praw człowieka w ramach aktywności Unii Europejskiej oraz Rady Europy,
5) przygotowanie merytoryczne i organizacyjne 11. edycji konferencji „Warszawski Dialog na Rzecz Demokracji",

6) promocję wolności religii lub przekonań, w tym szczególnie ochrony praw mniejszości religijnych.

Ponadto w ramach zadania zostały przeprowadzone m.in. trzy otwarte konkursy dotacyjne (Polska pomoc rozwojowa, Pomoc humanitarna, Edukacja globalna), zorganizowany nabór wniosków projektowych dla administracji publicznej i jednostek podległych oraz dla polskich placówek dyplomatycznych (sprawowano nadzór nad realizacją ponad 250 projektów).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	nie mniej niż 4.500	7.788

Komentarz:

Miernik obrazuje liczbę pozytywnych komunikatów dotyczących naszego kraju odzwierciedlając tym samym efektywność i skuteczność działań w obszarze budowania i umacniania korzystnego wizerunku Polski za granicą. Wartość miernika uwzględnia pozytywne relacje medialne powstałe w efekcie dyplomatycznej, konsularnej i promocyjnej aktywności polskich placówek zagranicznych, w tym także wystąpienia/wywiady przedstawicieli placówek w mediach.

Miernik dotyczy komunikacji tj. dziedziny, w której wyjątkowo trudno – szczególnie w czasach dominacji wielkich korporacji technologicznych – precyzyjnie zaplanować efekty działań. Wpływ na wykonanie miernika ma bardzo wiele czynników nieprzewidywalnych: kryzysy, kataklizmy, wojny i eskalacje konfliktów, działania hybrydowe państw-agresorów, rosnące ryzyko dezinformacji i cyberataków, nowe platformy i kanały komunikacji. Dodatkowo architektura i co za tym idzie uwarunkowania mediów społecznościowych stale się zmieniają (na dynamikę zmian znacząco wpłynęła m.in. pandemia COVID-19, napięta sytuacja bezpieczeństwa międzynarodowego), co wymaga stałego dostosowywania się do tych zmian przez administrację publiczną.

Wartość miernika osiągnięta na koniec 2023 r. była (co do zasady) wynikową powyższych uwarunkowań, przy czym największy wpływ na liczbę i charakter doniesień o Polsce miała rola naszego kraju w związku z pełnoskalową wojną w Ukrainie rozpoczętą przez Rosję w 2022 r. O Polsce jako o kraju przyfrontowym, zabiegającym o poprawę sytuacji bezpieczeństwa udzielającym wieloaspektowej pomocy na rzecz Ukrainy i ukraińskich uchodźców pisano i mówiono dużo w większości krajów świata. Jednocześnie pojawiające się w ciągu roku problemy w relacjach dwustronnych polsko-ukraińskich, kryzys zbożowy, blokada granicy i temat Ukrainy poruszany w kampanii wyborczej wpłynęły na nieznaczny spadek pozytywnych doniesień na rzecz neutralnych zauważalny w II połowie ubiegłego roku. Spadek ten został wyhamowany przez pozytywnie przyjęte wyniki wyborów i założenia nowego rządu opierające się na współpracy z UE.

W konsekwencji, to głównie sytuacja za wschodnią granicą Polski oraz sytuacja wewnętrzna miały wpływ na wartość miernika, determinowały bowiem wiele działań polskiej dyplomacji, a te przekładały się na liczbę doniesień i ich nacechowanie.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Instytut Spraw Międzynarodowych, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 7,97 mln zł.

Zadanie 15.3. Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców

Realizacja zadania służyła ochronie interesów obywateli polskich za granicą, obejmując jednocześnie sprawy związane z reprezentacją i ochroną interesów międzynarodowych RP. Państwo zapewniało polskim obywatelom i osobom prawnym pomoc i obsługę konsularną za granicą. Realizowało również w placówkach zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej czynności na rzecz cudzoziemców i zagranicznych osób prawnych. W ramach zadania zapewniano też reprezentację i ochronę interesów RP przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka oraz wspierano sprawne i terminowe wykonanie orzeczeń i decyzji tych instytucji. Ponadto, realizowana działalność miała na celu utrzymanie więzi Polonii i Polaków za granicą z ojczyzną poprzez działania o charakterze kulturowym, edukacyjnym, medialnym oraz w zakresie pomocy charytatywnej, a także ochronę praw mniejszości polskich, wspieranie struktur organizacji polonijnych i pomoc w utrzymaniu wykorzystywanej przez nie infrastruktury.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Zagranicznych** oraz Kancelarię Prezesa Rady Ministrów.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych;
- Zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	652.237	0	695.772	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działanie w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	100
Komentarz: Miernik odzwierciedla zaangażowanie w reprezentowanie i zapewnienie ochrony interesów RP we wszystkich sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka.		

Realizacja zadania umożliwiła skuteczną i efektywną reprezentację Rzeczypospolitej Polskiej przed Europejskim Trybunałem Praw Człowieka (ETPC). Wielkość miernika w 2023 r. została w pełni zrealizowana w odniesieniu do wielkości założonej w planie.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	129	128

Komentarz:

Miernik dotyczy procesu tworzenia sieci polskich urzędów konsularnych w świecie. Realizacja zadania służyła zapewnieniu usług ukierunkowanych na ochronę interesów międzynarodowych RP i obywateli polskich podczas pobytu za granicą.

W 2023 r. liczba funkcjonujących urzędów konsularnych wyniosła 128. Była ona niższa niż zakładano w planie, co było związane z likwidacją Agencji Konsularnej RP w Smoleńsku 31 sierpnia 2023r. W tym roku nie było w planach utworzenia nowego urzędu konsularnego.

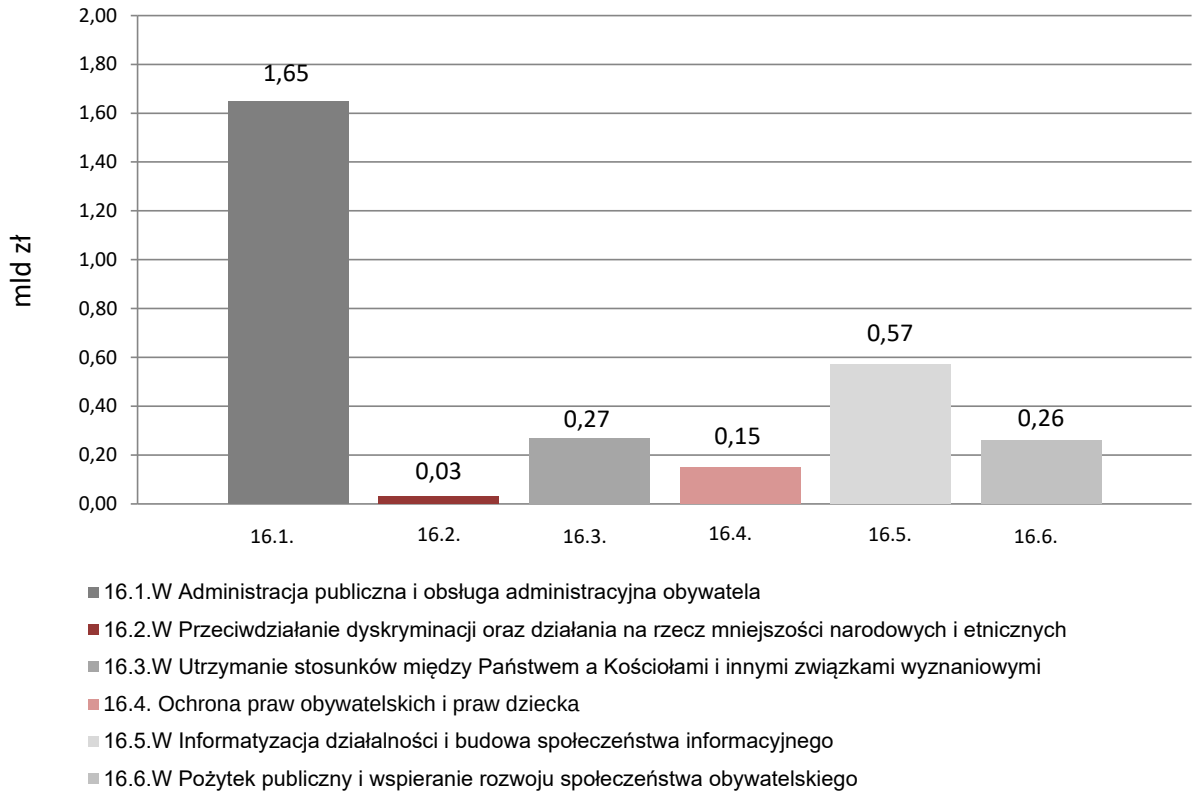
W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Funkcja 16.
Sprawy obywatelskie

Funkcja obejmowała działalność państwa związaną z organizacją urzędów administracji publicznej oraz procedur administracyjnych, obsługą administracyjną obywateli, ewidencją ludności, dowodami osobistymi i paszportami, rejestracją stanu cywilnego. W tym obszarze realizowano także przedsięwzięcia związane z informatyzacją działalności i budową społeczeństwa informacyjnego. Organy administracji publicznej dbały o zapewnienie ochrony przysługujących praw obywatelskich, praw dziecka oraz ochrony danych osobowych. Obszar ten obejmował również stosunki Państwa z Kościołem Katolickim, innymi kościołami i związkami wyznaniowymi oraz kwestie związane z zachowaniem i rozwojem tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języków regionalnych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 16. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **2.925.576 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 187.170 tys. zł.

Wykres 16: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji, przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, było **zapewnienie przysługujących praw obywatelskich przez organy administracji publicznej oraz poprawa obsługi administracyjnej obywatela**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 16. wykorzystano następujące mierniki:

- Osoby korzystające ze stron internetowych lub aplikacji jednostek administracji publicznej w ciągu ostatnich 12 miesięcy (w %) – wartość planowana miernika na etapie WPFP na lata 2023-2026 wynosiła 56,0%, natomiast wykonanie 58,5%. Na pozytywną wartość miernika miały wpływ w szczególności: stałe podnoszenie poziomu dostępności informacji i e-usług w ramach Portalu RP jako bramy do informacji i e-usług publicznych, aplikacji mObywatel i platformy mobywatel.gov.pl, stałe wspieranie obywateli w procesie korzystania z e-usług administracji poprzez systemy infolinii i formularzy kontaktowych oraz rozwijanie systemów i możliwości logowania się obywateli do e-usług publicznych;
- Liczba skarg na bezczynność lub przewlekłość postępowań prowadzonych przez organy administracji publicznej, które są skierowane do sądów administracyjnych (w szt.) – w 2023 r. liczba skarg wyniosła 8.328 szt. wobec planowanych 14.000 szt. W znacznym zakresie wykonanie miernika jest niezależne od działań realizowanych przez MSWiA. Wskazany miernik ujmuje w swojej wartości sprawy prowadzone nie tylko przez organy administracji rządowej ale również przez inne organy np. przez jednostki samorządu terytorialnego, czego nie można uniknąć z uwagi na brak statystyk sądowych, które uwzględniałyby źródła pochodzenia skarg. Odchylenie od planowanej wartości miernika jest konsekwencją powrotu do poziomu liczby skarg sprzed pandemii wywołanej chorobą COVID-19 – może świadczyć o stabilizacji sytuacji w zakresie terminowości załatwiania spraw.

Zadanie 16.1.W Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało szeroki zakres spraw związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego, działalnością wojewodów i zespolonej administracji rządowej. W ramach zadania realizowane były działania dotyczące funkcjonowania administracji publicznej oraz przedsięwzięcia stanowiące o jakości usług świadczonych przez administrację na rzecz obywateli. W szczególności w zadaniu realizowane były sprawy dotyczące m.in. ewidencji ludności, rejestracji stanu cywilnego, zmiany imion i nazwisk, obywatelstwa polskiego, czy wydawania dowodów osobistych lub paszportów. Zapewniano funkcjonowanie centralnych systemów ewidencji państwowych. Prowadzone były też sprawy dotyczące obywatelstwa polskiego i repatriacji (w tym związanych z nabyciem obywatelstwa polskiego w trybie repatriacji oraz pomocy dla repatriantów). Realizowane były zadania na rzecz współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego oraz jego harmonijnego rozwoju i podnoszenia standardów jego działania. Wykonywany był także nadzór prawny wojewody nad jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami podlegającymi nadzorowi. Sprawowana była funkcja organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości jednostek samorządu terytorialnego oraz orzekanie w innych sprawach na zasadach określonych w ustawach (SKO). Prowadzone były sprawy związane z działalnością wojewodów i funkcjonowaniem

terenowej administracji rządowej. Finansowane były zadania z zakresu prawa humanitarnego (prowadzenie Krajowego Biura Informacji i Poszukiwań PCK).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, **Ministerstwo Cyfryzacji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Wojewodów, Centralny Ośrodek Informatyki oraz Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców.

Celami określonymi dla zadania były:

- Poprawa obsługi administracyjnej obywatela;
- Zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.206.001	72.145	1.548.925	99.126

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik braku bezczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	55	55,06

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla skuteczność działań państwa na rzecz poprawy obsługi administracyjnej obywatela i zapewnienia przysługujących praw obywatelskich. Miernik pozwala na pomiar wpływających do sądów administracyjnych skarg składanych przez obywateli niezadowolonych z szybkości prowadzonego postępowania przez urzędy na terenie całego kraju.

Miernik uwzględnia sprawy prowadzone nie tylko przez organy administracji rządowej, ale również przez inne organy np. przez jednostki samorządu terytorialnego, czego nie można uniknąć z uwagi na brak statystyk sądowych, które uwzględniałyby źródła pochodzenia skarg.

Wzrost wartości wykonania miernika o blisko 8,46 p.p. w stosunku do roku ubiegłego, oznacza zmniejszenie liczby zgłaszanych skarg na bezczynność lub przewlekłe prowadzenie postępowania przez urzędy.

Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	5	3,73

Komentarz:

Miernik odzwierciedla stopień realizacji wyznaczonego celu – minimalizacji czasu personalizacji dokumentu tożsamości, a tym samym poprawy obsługi administracyjnej obywatela. Miernik dotyczył następujących rodzajów dokumentów: dowodów osobistych, paszportów, Karty Polaka, kart pobytu w 2023 r.

Wynik czasu personalizacji pozwolił na zachowanie ustawowo określonych terminów dotyczących wydania dokumentów tożsamości. Osiągnięta wartość miernika wynika z optymalizacji procesów monitoringu wpływu dokumentów do Centrum Personalizacji Dokumentów. Działanie to zapewnia szybsze otrzymanie dokumentów, wpływając tym samym na poprawę jakości oferowanych usług oraz wzrost zaufania obywatela do administracji publicznej.

Średni czas personalizacji dokumentów w roku 2023 (w dniach) dla poszczególnych rodzajów dokumentów wynosił:

1) Dowód: 3,06 dnia,
2) Paszport: 3,02 dnia,
3) Karta Polaka: 2,62 dnia,
4) Karta pobytu: 6,22 dnia.

Na korzystne wykonanie miernika względem wartości planowanej wpłynęły w 2023 r. następujące uwarunkowania:

1) wykorzystanie 100% możliwości produkcyjnych dostępnego parku maszynowego,
2) praca w systemie wielozmianowym,
3) relokacja pracowników w zależności od zapotrzebowania.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	127	149

Komentarz:

Miernik pokazuje liczbę faktycznych użytkowników korzystających z dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych. Pozwala na monitorowanie zakresu dostępności usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną a pośrednio stopnia nowoczesności i bezpieczeństwa funkcjonujących systemów teleinformatycznych rejestrów publicznych. Realizacja zadania uwarunkowana jest usprawnianiem i rozszerzeniem dostępu do zasobów informacyjnych sektora publicznego.

Na wyższe – względem planu – wykonanie wartości miernika w 2023 r. wpływ miały m.in. takie czynniki, jak:

1) utworzenie nowego rejestru Centralnego Rejestru Wyborców (CRW) na podstawie art. 18 ustawy Kodeks wyborczy z dnia 5 stycznia 2011 r., co wiąże się ze stale rosnącą liczbą nowych użytkowników mających dostęp do rejestru PESEL,
2) utworzenie nowego rejestru zastrzeżeń numerów PESEL na mocy art. 23a-p ustawy o ewidencji ludności jak również ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie niektórych ustaw w celu ograniczania niektórych skutków kradzieży tożsamości. Utworzenie rejestru także miało wpływ na przyrost nowych użytkowników podłączonych do rejestru PESEL,

3) prowadzenie rejestru UKR na podstawie art. 3 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa z dnia 12 marca 2022 r.,
4) prowadzenie rejestru wniosków o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa. Baza danych wniosków utworzona w oparciu o art. 13a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa z dnia 12 marca 2022 r., którą w tym zakresie prowadzą organy gminy miała wpływ na zwiększenie potrzeby podłączenia nowych użytkowników do rejestru PESEL.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centralny Ośrodek Informatyki, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 170,92 mln zł;
2. Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 251,51 mln zł.

Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych

W ramach realizacji zadania podtrzymywana była tożsamość mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem kaszubskim. Realizowane były działania na rzecz ochrony, zachowania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości oraz działania na rzecz zachowania i rozwoju języka kaszubskiego. Wspierana była w szczególności działalność instytucji kulturalnych, ruchu artystycznego, a także twórczość mniejszości i wydarzenia mające istotne znaczenie dla kultury mniejszości, takie jak: festiwale, koncerty, przeglądy twórczości, konkursy, konferencje, uroczystości rocznicowe. Wydawane były książki, czasopisma, periodyki w językach mniejszości lub w języku polskim, realizowane były programy telewizyjne oraz audycje adresowane i w całości poświęcone problematyce mniejszości. Wspierana była różnorodna w formie edukacja dzieci i młodzieży, zapewniano ochronę miejsc związanych z kulturą mniejszości, propagowana była także wiedza z zakresu tej problematyki. Ponadto, realizowane były działania na rzecz integracji obywatelskiej i społecznej społeczności romskiej w Polsce, w tym uruchomiono systemy stypendialne dla uczniów i studentów romskich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	24.759	0	33.906	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba osób, będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	6,0	5,9

Komentarz:

Miernik dotyczy działań podejmowanych przez państwo na rzecz ochrony, zachowania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz zachowania i rozwoju języka regionalnego w rozumieniu ustawy z dnia 6 stycznia 2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym.

W ramach zadania realizowany był „Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030", którego koordynatorem jest minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych, natomiast za realizację poszczególnych zadań odpowiadali bezpośrednio wojewodowie. Zadania objęte Programem, pod nadzorem urzędów wojewódzkich, realizowały jednostki samorządu terytorialnego, podmioty zaliczone do sektora finansów publicznych oraz organizacje pozarządowe, w tym organizacje mniejszości romskiej.

Pomiar miernika umożliwia badanie rzeczywistego zainteresowania odbiorców zadaniami, na które przekazane zostały dotacje. Nieznaczne odchylenie wartości wykonania miernika w 2023 r. od planu jest wynikiem rezygnacji zleceniobiorców z realizacji kilku zadań publicznych.

Dane (składowe) służące do wyliczenia wykonanej wartości miernika (zgodne z algorytmem określonym dla miernika) są następujące:

1) 2.324.303 – liczba odbiorców zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych (jako liczba uczestnictw w tych działaniach),
2) 394.332 – liczba osób deklarujących przynależność do mniejszości.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych oraz rezerwy ogólnej.

Zadanie 16.3.W Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi

Zadanie obejmowało szeroki zakres działań zapewniających prawidłowe oraz sprawne wykonywanie ustawowych zadań wojewodów oraz ministra właściwego do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych w stosunku do kościołów i związków wyznaniowych. Miały one na celu zabezpieczenie harmonijnego współdziałania państwa z kościołami i innymi związkami wyznaniowymi, a także zagwarantowanie prawa do wolności sumienia i wyznania. Prowadzony był rejestr kościołów i innych związków wyznaniowych oraz sprawy związane z osobowością prawną kościelnych jednostek organizacyjnych, a także postępowania w sprawach roszczeń majątkowych kościelnych osób prawnych, jak też sprawy legislacyjne w obszarze prawa wyznaniowego. W ramach zadania realizowane były działania – wynikające z obowiązujących przepisów prawa – związane z obowiązkiem zapewnienia opieki duszpasterskiej (duszpasterstwa wojskowego) przez księży kapelanów żołnierzy zawodowych i księży kapelanów pracowników cywilnych wojska sprawujących

posługę w strukturach Ordynariatu Polowego, Ewangelickiego Duszpasterstwa Wojskowego i Prawosławnego Ordynariatu Wojska Polskiego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	270.766	0	272.610	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	70	70,40

Komentarz:

Miernik wskazuje na stopień realizacji jednego z celów działalności państwa, jakim jest właściwe, terminowe prowadzenie polityki wyznaniowej, w tym podtrzymywanie dobrych relacji pomiędzy państwem, a kościołami i innymi związkami wyznaniowymi.

W 2023 r. łącznie załatwiono 1.996 spraw (przed terminem przewidzianym w KPA załatwiono 1.406 spraw, natomiast w terminie KPA 590 spraw). Uwarunkowaniami realizacji zadania w 2023 r. była m.in. zwiększona aktywność wspólnot religijnych – kościołów i innych związków wyznaniowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 16.4. Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka

Realizacja zadania polegała na ochronie wolności i praw człowieka i obywatela określonych w Konstytucji oraz innych przepisach prawa. W ramach zadania ujęta była działalność związana z badaniem ewentualnych naruszeń prawa oraz zasad współżycia i sprawiedliwości społecznej przez organy, organizacje i instytucje zobowiązane do przestrzegania i realizacji wolności człowieka i obywatela, w tym podejmowania interwencji w obronie praw i wolności konkretnej osoby, w przypadku podejrzenia istnienia naruszenia tych praw, a także działań o charakterze systemowym. Zadanie swym zakresem obejmowało także działanie interwencyjne w sytuacjach naruszenia praw dziecka (zmierzające do ochrony dziecka przed przemocą, okrucieństwem, wyzyskiem, demoralizacją, zaniedbaniem oraz innym złym traktowaniem) oraz promocję tych praw. Ponadto, prowadzona była działalność edukacyjno-informacyjna w zakresie praw pacjentów

oraz interwencyjna w obszarze naruszeń tych praw. Sprawowana była też kontrola nad jednostkami przetwarzającymi dane osobowe.

Zadanie realizowane było przez **Rzecznika Praw Obywatelskich**, **Rzecznika Praw Dziecka**, **Urząd Ochrony Danych Osobowych** oraz Państwową Komisję do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15.

Celami określonym dla zadania były:

- Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela;
- Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka;
- Zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.4. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	148.446	0	145.749	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 60	54

Komentarz:

Realizacja zadania służy ochronie praw i wolności oraz zwiększeniu zaufania obywateli do państwa i prawa. Miernik odnosi się do oceny działań Rzecznika Praw Obywatelskich w kontaktach z podmiotami publicznymi oraz efektywności i skuteczności Rzecznika w działaniach mających charakter systemowy. Pozwala ocenić stopień realizacji zmian systemowych proponowanych przez Rzecznika Praw Obywatelskich.

Miernik został wykonany w wartości niższej niż planowano. Wpływ na to miało m.in.:

1) w 2023 r. w wystąpieniach generalnych RPO dużo było szczególnych środków zaskarżenia. Rozstrzygnięcie spraw sądowych trwa dłużej niż wystąpień kierowanych do instytucji (dużo wystąpień pozostaje w trakcie rozpatrywania),
2) bardzo duży wpływ spraw do Biura RPO (o ponad 4.000 większy niż w 2022 roku).

Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	80	96

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności realizowanej przez Rzecznika Praw Dziecka (RPD), mającej zapewnić dziecku pełny i harmonijny rozwój, z poszanowaniem jego godności i podmiotowości. Wykonanie miernika (czas trwania rozpatrywanych spraw) zależy w głównej mierze od skali trudności spraw jakie wpływają do rozpatrzenia w danym roku budżetowym.

W 2023 r. odnotowano pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika. Do RPD kierowane były sprawy dotyczące problemów rodzinnych dzieci, w tym okołorozwodowe, sprawy dotyczące nieprawidłowego traktowania dzieci, przemocy, cyberprzemocy, hejtu, wyzysku, demoralizacji, zaniedbania oraz innych przejawów złego traktowania. W razie potrzeby Rzecznik badał sprawę na miejscu, zlecał przeprowadzenie badań, sporządzenie ekspertyz i opinii. Ponadto, wystosowywał on zapytania oraz kierował pisma do organizacji i instytucji w celu udzielenia informacji, złożenia wyjaśnień oraz udostępnienia akt i dokumentów niezbędnych do należytego rozpatrzenia spraw. W sytuacji, gdy prawa dziecka naruszane były podczas spraw sądowych Rzecznik Praw Dziecka dzięki swoim ustawowym uprawnieniom przystępował do postępowań.

Na realizację w 2023 r. miernika wpływ miały m.in. takie czynniki jak: współpraca z większą liczbą kancelarii prawniczych, w ramach zastępstwa procesowego i doradztwa prawnego oraz podejmowanie przez Rzecznika działań w zakresie ochrony, promowania oraz przestrzegania praw dziecka w celu zapewnienia mu pełnego i harmonijnego rozwoju z poszanowaniem jego godności i podmiotowości.

Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	75,9

Komentarz:

Wykonanie miernika dotyczy działalności Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (UODO) i ma istotne znaczenie w zapewnieniu odpowiedniego poziomu zastosowania środków bezpieczeństwa danych osobowych i prywatności obywateli. Ochrona tego dobra konstytucyjnego ma duży wpływ na wzmocnienie realizacji praw osób fizycznych w związku z przetwarzaniem ich danych osobowych, w szczególności w dobie nowych technologii. Jednocześnie rozwój gospodarki cyfrowej, na rynku wewnętrznym, wymaga zagwarantowania podmiotom danych osobowych realizacji ich praw do kontroli procesu przetwarzania danych oraz wzmocnienia pewności prawnej.

W 2023 roku miernik został wykonany na niższym poziomie od planowanego, co było m.in. skutkiem tego, iż:

1) w części spraw, które zostały zaskarżone do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, sąd wydawał postanowienia o wstrzymaniu wykonalności decyzji,
2) brak wykonalności wydanej decyzji w wyniku postępowań o ponowne rozpatrzenie sprawy,
3) od części decyzji wydanych pod koniec roku 2023 zwrotne potwierdzenia ich odbioru przez strony wpłynęły dopiero w 2024 r.

W celu wsparcia procesu realizacji zadania w 2023 r. podejmowano następujące działania:

1) kierowano wezwania do podmiotów zobowiązanych – w celu zweryfikowania wykonania decyzji, jak też upomnienia w sytuacjach niewykonania decyzji,
2) wszczynano postępowania, w związku z nieprzestrzeganiem nakazu sformułowanego w decyzji,

3) wystawiano tytuły egzekucyjne w celu nałożenia grzywny, w związku z niewykonaniem nakazu o charakterze niepieniężnym lub w celu egzekucji kary pieniężnej.

Przedsięwzięcia strategiczne jakie podjął organ w roku 2023 skupiły się m.in. na bieżącej analizie obciążenia pracą poszczególnych jednostek organizacyjnych i podejmowaniu działań służących optymalizacji realizowanych zadań.

Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego

W ramach zadania udostępniany był szeroki zakres usług administracji publicznej świadczonych drogą elektroniczną oraz podnoszona była efektywność administracji publicznej. Upowszechniane i wspierane było tworzenie oraz rozwój e-usług zorientowanych na użytkownika, ułatwienie dostępu do danych i usług oraz usprawnienie funkcjonowania administracji publicznej poprzez wykorzystanie systemów teleinformatycznych. Zapewniana była ciągłość i terminowość aktualizacji istniejących baz systemowych. Finansowane było również utrzymanie i eksploatacja systemów teleinformatycznych wspierających funkcjonowanie e-usług publicznych. Podnoszone były kompetencje cyfrowe w administracji i umiejętność tworzenia produktów zorientowanych na potrzeby użytkowników. Promowane było także społeczeństwo informacyjne oraz upowszechniane były umiejętności informatyczne w społeczeństwie. Ważną dziedziną działalności publicznej było ponadto kształtowanie bezpieczeństwa cyberprzestrzeni, w tym m.in. wsparcie podmiotów zobowiązanych do zapewnienia cyberbezpieczeństwa. W zakresie zadania ujęto też informatyzację systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Cyfryzacji**, Wojewodów, Fundusz Cyberbezpieczeństwa, Centralny Ośrodek Informatyki oraz Fundusz Cyberbezpieczeństwa.

Celem określonym dla zadania było umożliwienie obywatelom, przedsiębiorcom oraz administracji publicznej załatwiania spraw urzędowych drogą elektroniczną.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.5. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	517.334	112.075	481.218	88.043

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek osób korzystających z elektronicznej administracji wśród użytkowników Internetu (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	49,5	58,5

Komentarz:

Realizacja zadania związana jest z zaspokajaniem przez administrację publiczną zwiększających się potrzeb obywateli w zakresie elektronicznego kontaktu z urzędami i możliwości załatwiania wielu spraw urzędowych online. Miernik dotyczy możliwości korzystania drogą elektroniczną z usług administracji publicznej przez obywateli, przedsiębiorców.

Odsetek osób korzystających z elektronicznej administracji wśród użytkowników Internetu przedstawiany jest na podstawie opracowania DESI profil państwa – Polska (DESI: ang. Digital Economy and Society Index Wskaźnik gospodarki cyfrowej i społeczeństwa cyfrowego).

W 2023 roku do wykonania wartości miernika na poziomie powyżej wartości planowanej przyczyniły się m.in.:

1) stałe podnoszenie poziomu dostępności informacji i e-usług w ramach Portalu RP jako bramy do informacji i e-usług publicznych, aplikacji mObywatel i platformy mobywatel.gov.pl,
2) stałe wspieranie obywateli w procesie korzystania z e-usług administracji poprzez systemy infolinii i formularzy kontaktowych,
3) rozwijanie systemów i możliwości logowania się obywateli do e-usług publicznych,
4) jakość usług świadczonych przez administrację publiczną,
5) poziom zaufania obywateli do załatwiania spraw drogą elektroniczną.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centralny Ośrodek Informatyki, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 268,87 zł;
2. Fundusz Cyberbezpieczeństwa, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 275,65 mln zł.

Zadanie 16.6.W Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania miało tworzenie warunków dla wolontariatu oraz podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego, a także współpracy tych podmiotów z organami administracji publicznej oraz prowadzenie dialogu obywatelskiego. Równie istotne było wspieranie społeczeństwa obywatelskiego przez wzmacnianie zorganizowanej i dobrowolnej aktywności obywateli, jak również wsparcie mechanizmów partycypacyjnych w kreowaniu i wdrażaniu polityk publicznych.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezesa Rady Ministrów**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, **Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego**.

Celem określonym dla zadania było wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.6.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	270.313	0	255.997	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba beneficjentów objętych wsparciem

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 1.868	2.451

Komentarz:

Miernik odzwierciedla działania na rzecz wzmocnienia potencjału organizacji pozarządowych oraz innych zorganizowanych form społeczeństwa obywatelskiego.

Na wykonanie miernika przez Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (NIW CRSO) wpływ miało w szczególności:

1) dodatkowe wsparcie beneficjentów w ramach „Rządowego Programu Wspierania Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030 PROO”,
2) dodatkowe wsparcie beneficjentów w ramach „Rządowego Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO na lata 2021-2030”,
3) duże zainteresowanie organizacji pozarządowych konkursami ogłoszonymi w ramach programów realizowanych w NIW CRSO,
4) przeprowadzenie na szeroką skalę działań informacyjno-promocyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych oraz rezerwy ogólnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

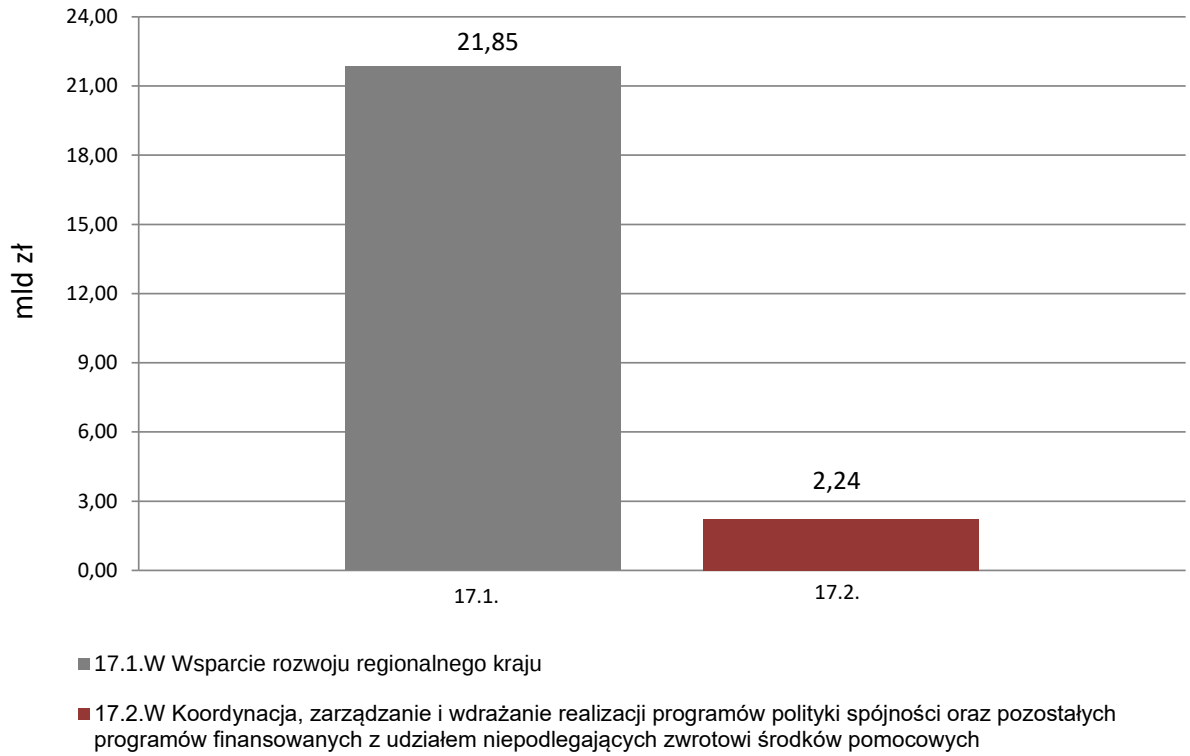
1. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, z którego w 2023 r. w ramach zadania nie poniesiono żadnych wydatków;
2. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 48,10 mln zł;
3. Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 261,46 mln zł.

Funkcja 17.
Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju

Funkcja wpisywała się w obszar strategicznego zarządzania polityką rozwoju, która wiązała się m.in. z opracowywaniem dokumentów strategicznych dotyczących polityki rozwoju kraju. Ponadto, w obrębie funkcji realizowane były również zadania związane z zarządzaniem, koordynacją i wdrażaniem programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 17. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **24.087.749 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 21.377.325 tys. zł.

Wykres 17: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji, przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, było **efektywne wykorzystanie przez Polskę środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej w ramach programów zarządzanych lub koordynowanych przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego.**

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 17. wykorzystano następujące mierniki:

- Wartość środków certyfikowanych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 do wartości alokacji wkładu pomocy zagranicznej na program (w %), która w 2023 r. wyniosła 98% w odniesieniu do planowanej wartości na poziomie 96%. Na pozytywne odchylenie poziomu wykonania miernika od wartości planowanej wpłynął wyższy poziom certyfikacji w ramach: 16 RPO 2014-2020, POiŚ, POPC, PO PW, Instrumentu „Łącząc Europę" (CEF) niż pierwotnie planowano. Odchylenie to wynikało głównie z różnic kursowych oraz z przyspieszenia rozliczania projektów;
- Wartość środków zakontraktowanych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 do wartości alokacji wkładu pomocy zagranicznej na program (w %), która w 2023 r. wyniosła 104% w odniesieniu do planowanej wartości na poziomie 100%. Wartość wykonana miernika różni się od planowanej z uwagi na wyższy poziom kontraktacji w ramach 16 RPO 2014-2020, POIR, , POIiŚ, POPC, PO WER, PO PW.
  Wyższy poziom kontraktacji wynikał głównie z różnic kursowych oraz nadkontraktacji umożliwiającej kontraktację na poczet szacowanych przyszłych oszczędności;
- Wartość środków zakontraktowanych w programach 2021 – 2027 do wartości alokacji wkładu pomocy zagranicznej w tych programach (w %), która w 2023 r. wyniosła 11% w odniesieniu do planowanej wartości na poziomie 14%. Na negatywne odchylenie poziomu wykonania miernika od wartości planowanej wpłynął niższy poziom kontraktacji w ramach: Funduszy Europejskich dla RPO na lata 2021-2027, Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego FERS, Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), programy w ramach INTRREG 2021-2027 niż pierwotnie planowano.
  Niższy poziom kontraktacji wynikał głównie z następujących czynników:
  - opóźnień w uruchomieniu okresu programowania 2021-2027,
  - małej liczby rozstrzygniętych naborów i tym samym podpisanych umów,
  - opóźnień w przygotowaniu dokumentacji projektowej do umów o dofinansowanie przez beneficjentów projektów pozakonkursowych,
  - przeniesienia części naborów z roku 2023 na rok 2024,
  - późniejszego rozpoczęcia konkursów w efekcie czego umowy są podpisywane od 2024 r.

Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działania mające na celu poprawę spójności społecznej i terytorialnej. Powyższe działania realizowane były zarówno w skali całego kraju, w ramach 16 Regionalnych Programów Operacyjnych 2014-2020 (16 RPO 2014-2020), 16 Programów Regionalnych 2021-2027 (16 PR 2021-2027), jak i w odniesieniu do regionów wymagających szczególnego, zintegrowanego wsparcia państwa w ramach programów: Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 (PO PW 2014-2020) i Program Fundusze

Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW), tj. na terenie województw (warmińsko-mazurskiego, podlaskiego, podkarpackiego, lubelskiego, świętokrzyskiego), a w przypadku FEPW również województwa mazowieckiego (bez Warszawy i okolic). Ponadto, w ramach programów: Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) i Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) realizowane były projekty dotyczące innowacji społecznych, współpracy ponadnarodowej i mobilności ponadnarodowej. Dodatkowo w ramach powyższego zadania wdrażane były: Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 (MF EOG) i Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021 (NMF), w ramach, których realizowane były lokalne i regionalne inicjatywy na rzecz zmniejszenia nierówności i promowania spójności społecznej. Zadanie obejmowało również koordynację zadań związanych z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, mającego na celu odbudowę potencjału rozwojowego gospodarki po kryzysie wywołanym COVID-19 oraz wsparcie budowy trwałej konkurencyjności gospodarki i wzrost poziomu życia społeczeństwa w dłuższym horyzoncie czasowym

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Wojewodów, Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego oraz Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania była poprawa spójności społecznej i terytorialnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 17.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.526.494	15.441.775	1.552.786	20.296.022

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane był mierniki:

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2014-2020*) na poziomie regionów (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	96	98

Komentarz:

Miernik pozwala określić stopień wykorzystania w programach środków służących poprawie spójności społecznej i terytorialnej. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: 16 RPO 2014 - 2020, PO PW (oś priorytetowa I – III), PO WER (działania: 4.1, 4.2 i 4.3). Realizacja zakładanego poziomu środków zakontraktowanych, a w konsekwencji realizacja projektów, których dotyczą podpisane umowy pozwala ocenić na ile możliwe jest osiągnięcie celów rozwojowych założonych w programach.

Na wykonanie miernika w największej mierze wpływa kontraktacja w 16 RPO, gdzie wartość miernika wykonano na poziomie 102 % alokacji. Na większą niż planowano wysokość wykonanej wartości miernika miała wpływ głownie końcowa faza wdrażania perspektywy finansowej 2014-2020, w związku z czym nastąpiła intensyfikacja składanych wniosków o płatność do KE.

W przypadku PO PW wartość miernika zrealizowano na poziomie 103%. Na wysoki poziom wartości miernika miało wpływ m.in. skrócenie czasu weryfikacji wniosków o płatność, do czego przyczyniło się przede wszystkim przeniesienie kontroli postępowań prowadzonych przez beneficjentów na wybór wykonawców na jak najwcześniejszym etapie (tj. jeszcze przed złożeniem wniosku o płatność).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) UP 2014-2020 – Umowa Partnerstwa 2014-2020.

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027*) na poziomie regionów (w %)**)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	2	0

Komentarz:

Miernik pozwala określić stopień wykorzystania w programach środków służących poprawie spójności społecznej i terytorialnej. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: 16 PR 2021-2027, FEPW (oś priorytetowa I-V), FERS (w zakresie innowacji społecznych i współpracy ponadnarodowej). Realizacja zakładanego poziomu środków certyfikowanych pozwala ocenić na ile możliwe jest osiągnięcie celów rozwojowych założonych w programach.

Do końca 2023 r. Komisja Europejska (KE) nie potwierdziła, że Polska spełnia wszystkie horyzontalne warunki podstawowe, o których mowa w art. 15 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060. Z tego względu w 2023 r. nie doszło do złożenia wniosków o płatności do KE w ramach programów 2021-2027, a tym samym nie osiągnięto planowanej wartości miernika.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) UP 2021-2027 – Umowa Partnerstwa 2021-2027.
**) Miernik wprowadzony od 2023 roku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 5,69 mln zł;
2. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 1.105,09 mln zł.

Zadanie 17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych

W ramach zadania prowadzone były działania mające na celu efektywne i sprawne wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej w ramach Umowy Partnerstwa 2014-2020 oraz 2021-2027. Działania te miały charakter systemowy – polegały one w szczególności na koordynacji, zarządzaniu lub wdrażaniu poszczególnych programów czy osi priorytetowych w ramach programów oraz Instrumentu „Łącząc Europę" (CEF) w sektorze transportu. W ramach powyższego realizowane były projekty pomocy technicznej w zakresie: wsparcia realizacji programów operacyjnych, ewaluacji, informacji i promocji, wsparcia potencjału beneficjentów. Ponadto, w ramach zadania prowadzone były działania umożliwiające skuteczne i efektywne wykorzystanie środków pochodzących m.in. z MF EOG, NMF i (po raz pierwszy w roku 2023 jako pomoc techniczna) Szwajcarsko-Polski Program Współpracy, oraz innych projektów finansowanych z bezzwrotnej pomocy zagranicznej. W tym celu realizowane były procesy zarządzania, wdrażania, monitoringu i kontroli projektów, obsługa płatności, działania informacyjne i promocyjne oraz wdrażane były projekty Funduszu Współpracy Dwustronnej na poziomie krajowym w ramach MF EOG i NMF.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Wojewodów, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 17.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.279.338	856.902	1.157.638	1.081.303

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2014-2020*) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	96	97

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie rozliczania wydatków poniesionych na finansowanie projektów, które uzyskały dofinansowanie. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: POPT, POIR, POIiŚ, CEF, PO WER, POPC, PO PW, programów (zarządzanych przez stronę polską) w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej i Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa, wynikających z harmonogramów realizacji poszczególnych programów i projektów. Wartość docelowa miernika określana jest m.in. z uwzględnieniem zasady n+3, osiągniętego już poziomu certyfikacji oraz wielkości środków, które pozostały do certyfikacji.

Większość z programów zrealizowała założony poziom certyfikacji. Niewielkie pozytywne odchylenie to efekt m.in. różnic kursowych czy przyśpieszenia składania wniosków o płatność przez beneficjentów i ich weryfikacji przez właściwe instytucje.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) UP 2014-2020 – Umowa Partnerstwa 2014-2020.

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	4	0

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie rozliczania wydatków poniesionych na finansowanie projektów, które uzyskały dofinansowanie. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, Program Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 (FENG), Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), FERS, Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), FEPW, programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTRREG 2021-2027, CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej), wynikających z harmonogramów realizacji poszczególnych programów i projektów. Wartość docelowa miernika określana jest m.in. z uwzględnieniem zasady n+3, osiągniętego już poziomu certyfikacji oraz wielkości środków, które pozostały do certyfikacji.

Do końca 2023 r. Komisja Europejska (KE) nie potwierdziła, że Polska spełnia wszystkie horyzontalne warunki podstawowe, o których mowa w art. 15 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060. Z tego względu w 2023 r. nie doszło do złożenia wniosków o płatności do KE w ramach programów 2021-2027, a tym samym nie osiągnięto planowanej wartości miernika.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Miernik wprowadzony od 2023 roku.

Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	10	11

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie podpisanych umów o dofinansowanie projektów. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, FENG, FEnIKS, FERS, FERC, FEPW, programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTRREG 2021-2027, CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej).

Większość programów osiągnęła założony poziom kontraktacji. Wyższy poziom odnotowano m.in. w FENG, w którym wyższe wykonanie wynikało m.in. z większej ilości ogłoszonych naborów względem pierwotnych założeń.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2023 roku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

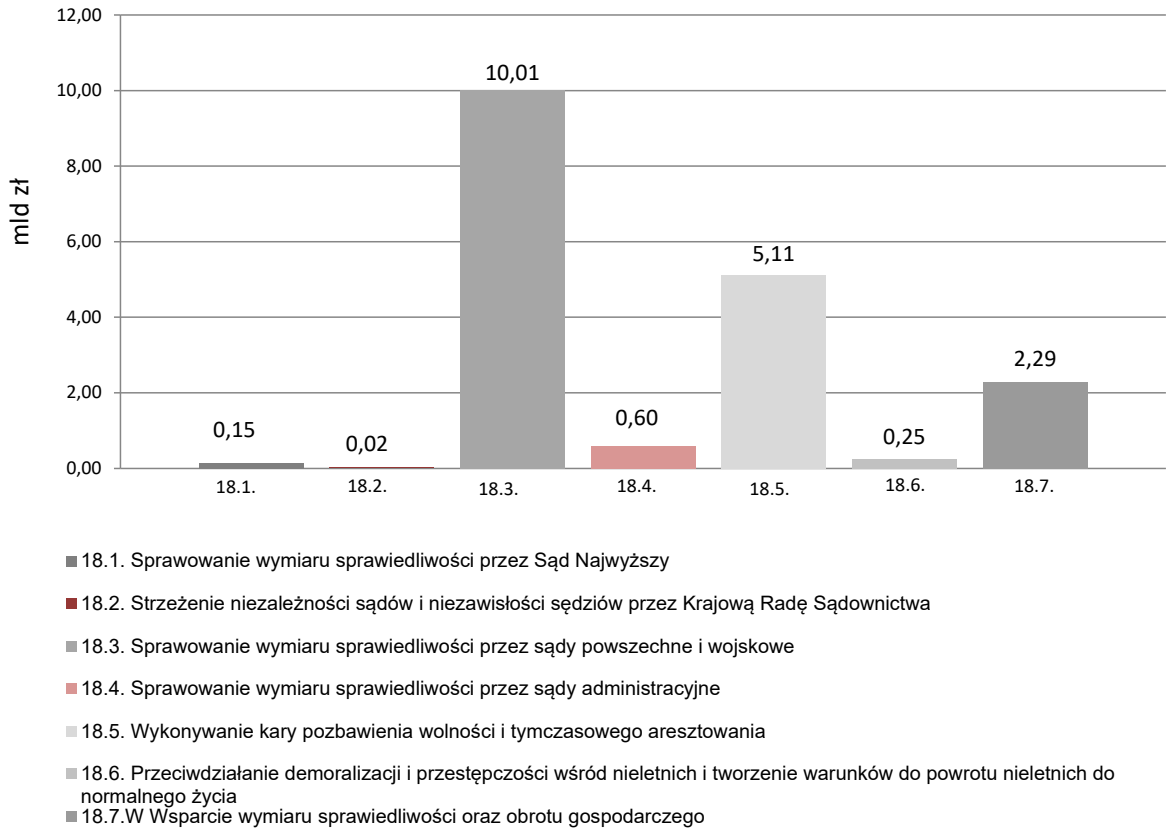
1. Fundusz Rozwoju Regionalnego, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniosiono wydatki w wysokości 1,60 mln zł;
2. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 9,59 mln zł;
3. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 75,06 mln zł.

Funkcja 18.
Sprawiedliwość

Funkcja obejmowała zadania związane z zagwarantowaniem obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu, tj. do rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd w ramach systemu sądownictwa powszechnego, administracyjnego oraz wojskowego. Realizacja funkcji umożliwiała zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności, resocjalizację osób pozbawionych wolności oraz przygotowanie skazanych do powrotu do życia w społeczeństwie po zakończeniu odbywania kary. Ponadto, w obszarze sprawiedliwości prowadzone były działania mające na celu poprawę warunków obrotu gospodarczego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 18. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **18.422.478 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 172.406 tys. zł.

Wykres 18: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 były **zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu** oraz **zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych.**

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 18. wykorzystano następujące mierniki:

- Odsetek obywateli pozytywnie oceniających funkcjonowanie sądów – planowana wartość miernika na rok 2023 wynosiła 32%, natomiast wykonana – 27% (wynik badania zaufania do instytucji publicznych CBOS z września 2023 r., obejmujący sądownictwo). Badanie ankietowe CBOS polega na uzyskaniu od respondentów odpowiedzi na pytanie, jak oceniają pracę sądów w Polsce. W publikacji uwzględniane są jedynie wskazania pozytywne i negatywne, przy czym nie brane są pod uwagę odpowiedzi „trudno powiedzieć". Ważnym czynnikiem, który mógł wpłynąć na wartość miernika było ogólne pogorszenie się nastrojów społecznych wywołane przez sytuację w Ukrainie;
- Odsetek spraw, w których uwzględniono skargi na naruszenie prawa strony do rozpoznania sprawy w postępowaniu sądowym bez nieuzasadnionej zwłoki (w relacji do liczby spraw rozpatrywanych przez sądy) – planowana wartość miernika na rok 2023 wynosiła 0,040%, natomiast wykonana 0,035%. Wartość miernika uzależniona jest od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. wzrost lub spadek wpływu spraw czy zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sądów;
- Powrotność do przestępstwa osób prawomocnie skazanych (w %) – planowana wartość miernika na rok 2023 wynosiła 24,5%. Z uwagi na przedłużające się procedury postępowania przetargowego w zakresie wdrożenia systemu informatycznego wspierającego przygotowanie analizy, brak jest aktualnych danych na temat powrotności do przestępstwa osób prawomocnie skazanych. Mając na uwadze powyższe na obecnym etapie prezentuje się ostatnią wielkość wykonania miernika za 2020 r., tj. 24,3%.

Zadanie 18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy

Zadanie dotyczyło działalności Sądu Najwyższego jako organu władzy sądowniczej, powołanego do sprawowania wymiaru sprawiedliwości przez zapewnienie w ramach nadzoru judykacyjnego zgodności z prawem oraz jednolitości orzecznictwa sądów powszechnych i sądów wojskowych (poprzez rozpoznawanie środków odwoławczych oraz podejmowanie uchwał rozstrzygających zagadnienia prawne). Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości obejmowało również kontrolę nadzwyczajną prawomocnych orzeczeń sądowych celem zapewnienia ich zgodności z zasadą demokratycznego państwa prawnego urzeczywistniającego zasady sprawiedliwości społecznej przez rozpoznawanie skarg nadzwyczajnych. W tym zakresie realizacja zadania polegała na zapewnieniu obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Dodatkowo Sąd Najwyższy, w ramach przedmiotowego zadania, opiniował projekty ustaw i innych aktów normatywnych, na podstawie których orzekają i funkcjonują sądy, a także innych projektów ustaw w zakresie, w jakim mają one wpływ na sprawy należące do właściwości Sądu Najwyższego. Prowadzona była także działalność publikacyjna, w której podejmowane były zasadnicze

problemy prawne wynikające z orzecznictwa Sądu Najwyższego oraz opisano stwierdzone luki i nieprawidłowości w prawie. Publikowane było także bieżące orzecznictwo wraz z uzasadnieniami na stronie podmiotowej, co przyczyniało się do jego upowszechnienia i podniesienia świadomości prawnej obywateli. Ponadto Sąd Najwyższy rozpatrywał sprawy dyscyplinarne w zakresie określonym w ustawie, zapewniając tym samym właściwe standardy w zakresie wykonywania prawniczych zawodów zaufania publicznego.

Zadanie realizowane było przez **Sąd Najwyższy**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.1. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	177.184	0	149.442	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 70	92

Komentarz:

Miernik odnosi się do działalności orzeczniczej Sądu Najwyższego – wynika ze zobowiązań prawnych i uwzględnia standardy dotyczące szybkości postępowania, wynikające z orzecznictwa Europejskiego Trybunału Praw Człowieka.

Przyjęty miernik (stanowiący stosunek sumy jednostkowych czasów rozpatrywania spraw do liczby spraw ogółem) pozwala na ocenę poziomu realizacji prawa do sądu, w tym w aspekcie dotyczącym rozpatrywania spraw w rozsądnych terminach i niedopuszczania do roszczeń odszkodowawczych z tytułu nieuzasadnionej zwłoki.

Planowana wartość miernika zadania budżetowego na 2023 rok, została określona z uwzględnieniem nieobsadzenia 35 stanowisk sędziowskich (stan na koniec 2022 roku), co przekłada się bezpośrednio na liczbę spraw możliwych do załatwienia. Na wyższe niż zakładano wykonanie miernika zadania budżetowego w 2023 roku miały wpływ przede wszystkim czynniki:

1) powołanie sędziów Sądu Najwyższego, zmniejszające liczbę nieobsadzonych stanowisk sędziowskich, co wprost przełożyło się na zwiększenie liczby załatwionych spraw,
2) organizowanie pracy przez poszczególnych Prezesów Izb Sądu Najwyższego,
3) zmiany struktury organizacyjnej izb w latach poprzedzających, które wpłynęły na bardziej efektywne zarządzanie ruchem spraw.

Zadanie 18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa

W zadaniu została ujęta działalność Krajowej Rady Sądownictwa koncentrująca się na zapewnianiu odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i powszechnych. KRS dokonywała tym samym oceny kandydatów do pełnienia urzędu sędziowskiego i asesorskiego oraz realizowała proces nominacyjny sędziów i asesorów sądowych. Podstawowym obowiązkiem KRS było stanie na straży niezależności sądów i niezawisłości sędziów (w tym zakresie występowała do Trybunału Konstytucyjnego o zbadanie zgodności z Konstytucją aktów normatywnych). Ponadto uczestniczyła w procesach legislacyjnych przez opiniowanie projektów aktów prawnych. W obszarze kompetencji KRS była także popularyzacja zagadnień związanych z ustrojową pozycją sądownictwa w kraju i za granicą.

Zadanie realizowane było przez **Krajową Radę Sądownictwa**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	22.210	0	20.797	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	90	87,6

Komentarz:

Procedura obsadzania wolnych stanowisk sędziowskich warunkuje sprawne wykonywanie podstawowej funkcji sądów, tj. sprawowanie wymiaru sprawiedliwości i wykonywanie innych zadań sądów z zakresu ochrony prawnej.

Wartość miernika odzwierciedla sprawność przeprowadzania przez Krajową Radę Sądownictwa konkursów na stanowiska sędziowskie i asesorskie oraz przedstawiania Prezydentowi RP, w możliwie krótkim czasie, wniosków o powołanie kandydatów na wolne stanowiska.

Wpływ na pozytywne odchylenie – względem planu – wykonania w 2023 r. wartości miernika zadania budżetowego (o 2 dni) miała liczba wyznaczanych przez Przewodniczącego Rady postępowań na wolne stanowiska sędziowskie i asesorskie, które wpłynęły do Krajowej Rady Sądownictwa

i zostały przez nią rozpatrzone. Wpływ na osiągniętą wartość miernika miał również fakt, iż w 2023 roku Krajowa Rada Sądownictwa utrzymywała możliwość zdalnego uczestnictwa jej członków w posiedzeniach plenarnych i wykorzystywania środków porozumiewania się na odległość w pracach komisji i zespołów roboczych.

Zadanie 18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania dotyczyła zagwarantowania obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Działania w tym zakresie polegały na: zapewnieniu wysokiej jakości orzecznictwa zarówno w zakresie sądów powszechnych jak też i wojskowych, wsparciu administracyjnym i logistycznym sądów powszechnych (zapewnieniu odpowiedniej infrastruktury oraz warunków organizacyjno-technicznych i administracyjnych do prawidłowego i niezakłóconego funkcjonowania sądów), a także na zarządzaniu i nadzorze administracyjnym nad działalnością sądów powszechnych i wojskowych. Równolegle do działalności orzeczniczej, w ramach prowadzonych postępowań, realizowane były zadania związane z wykonywaniem orzeczeń wydanych przez sądy, w tym w szczególności działania z zakresu właściwości kuratorskiej służby sądowej, nadzoru penitencjarnego oraz egzekucji należności sądowych. Ponadto prowadzona była działalność na rzecz ułatwiania dostępu do wymiaru sprawiedliwości.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Ministerstwo Obrony Narodowej oraz Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	9.734.719	0	10.002.051	9.452

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	97	101,3

Komentarz:

W roku 2023 odnotowano pozytywne odchylenie (4,3 p.p.) od planowanej w ustawie budżetowej wartości. W 2023 r. dzięki opanowaniu wpływu udało się zmniejszyć liczbę spraw pozostających do załatwienia w sądach powszechnych o 187.684.

Podejmowane w 2023 r. działania z zakresu zewnętrznego nadzoru administracyjnego obejmowały zadania wskazane w art. 37 g § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych, tj. dokonanie oceny informacji rocznych prezesów sądów apelacyjnych o działalności sądów działających na obszarze apelacji w 2022 r., ustalenie ogólnych kierunków wewnętrznego nadzoru administracyjnego wykonywanego przez prezesów sądów apelacyjnych oraz monitorowanie wyników sądów i wystosowywanie pism nadzorczych do prezesów sądów apelacyjnych w przypadkach stwierdzenia pogorszenia wyników.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Realizacja zadania wspierana była również przez Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 8,81 mln zł.

Zadanie 18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne

Realizacja zadania polegała na zapewnieniu obywatelom, zgodnie z zasadami prawa o postępowaniu przed sądami administracyjnymi, sprawiedliwego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd w zakresie sądownictwa administracyjnego. W ramach zadania sądy administracyjne realizowały przede wszystkim działalność orzeczniczą sprawowaną poprzez kontrolę działalności publicznej w zakresie zgodności z prawem. Kontrola ta obejmowała także orzekanie o zgodności z ustawami uchwał organów samorządu terytorialnego i aktów normatywnych terenowych organów administracji rządowej. Prowadzona była też działalność naukowo-publicystyczna w formie cyklicznego wydawnictwa Zeszytów Naukowych Sądownictwa Administracyjnego oraz Orzecznictwa Naczelnego Sądu Administracyjnego i Wojewódzkich Sądów Administracyjnych, w których rozstrzygane były zasadnicze problemy prawne oraz prezentowane było orzecznictwo Sądów Europejskich dotyczące kognicji sądów administracyjnych, jak również Trybunału Konstytucyjnego.

Zadanie realizowane było przez **Naczelny Sąd Administracyjny**.

Celem określonym dla zadania było wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach – zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.4. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	610.332	0	595.640	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi - czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	do 6	4,28

Komentarz:

Stosunkowo krótki czas oczekiwania na rozpoznanie sprawy wpływa na przekonanie, że sądy administracyjne dokładają wszelkich starań do zagwarantowania obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu, co przynosi także wymierne korzyści społeczno-gospodarcze i wpływa na zwiększenie zaufania do sądów. Ponadto sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądownictwo administracyjne w rozsądnych terminach minimalizuje zakres i wysokość przyznawania sum pieniężnych za przewlekłość postępowania sądowo-administracyjnego.

Wykonana w 2023 r. wartość miernika potwierdza realizację celu zadania, tj. zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu. Na wynik miernika wpływają uwarunkowania ogólne, takie jak m.in.: ilość, struktura i stopień złożoności spraw wpływających do sądów administracyjnych, stan obsad etatowych sędziów i wyspecjalizowanego korpusu urzędniczego. Ponadto kluczowe znaczenie dla wykonania miernika ma stworzenie warunków zapewniających sprawność postępowania sądowo-administracyjnego.

Działaniami wzmacniającymi rezultaty zadania w 2023 r. były:

1) bieżące monitorowanie poziomu obciążenia sądów sprawami, sprawności orzekania oraz jednolitości orzecznictwa,
2) realizacja czynności nadzorczo-wizytacyjnych w wojewódzkich sądach administracyjnych ukierunkowanych na zagadnienia sprawności orzekania i jednolitości orzecznictwa,
3) utrwalanie zasady jednolitości orzecznictwa sądów administracyjnych w trybie uchwałodawczej działalności Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Zadanie 18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania obejmującego wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania obejmowała dwa podstawowe aspekty: 1) zapewnienie nieuchronności wykonywania orzekanej przez wymiar sprawiedliwości kary pozbawienia wolności (m.in. poprzez tworzenie nowych miejsc dla osadzonych w zakładach karnych i aresztach śledczych oraz wykonywanie kar alternatywnych wobec kary pozbawienia wolności), 2) zapewnienie wykonywania kary pozbawienia wolności w warunkach zapewniających osobom skazanym i tymczasowo aresztowanym przestrzeganie ich praw (zarówno w aspekcie odpowiedniej ilości miejsc dla osadzonych, jak również zapewnienia odpowiednich warunków bytowych osobom osadzonym w zakładach karnych i aresztach śledczych). Główne rodzaje działalności realizowanej w ramach zadania to: utrzymanie skazanych, eksploatacja systemu dozoru elektronicznego, a także poprawa dostępności świadczeń zdrowotnych w więziennych zakładach opieki zdrowotnej, przygotowywanie pawilonów mieszkalnych oraz infrastruktury niezbędnej do zabezpieczenia potrzeb

związanych z pozyskaniem miejsc zakwaterowania, resocjalizację skazanych (przede wszystkim przez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych, nauczania, zajęć kulturalno-oświatowych, zajęć z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz specjalistycznych oddziaływań terapeutycznych).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Mazowiecką Instytucję Gospodarki Budżetowej "MAZOVIA", Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.5. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.917.652	85.178	4.988.735	119.685

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	38	b.d.*)

Komentarz:

Miernik odzwierciedla odsetek skazanych, którzy do 5 lat od opuszczenia zakładu karnego lub aresztu śledczego ponownie popełnili przestępstwo, stwierdzone prawomocnym wyrokiem sądu – w ogólnej liczbie skazanych, którzy zakończyli odbywanie kary pozbawienia wolności lub zostali warunkowo zwolnieni, opuszczających zakłady karne i areszty śledcze.

Jednym z podstawowych czynników oddziaływujących na trwałe, pozytywne, skutki resocjalizacji i powstrzymywanie się osób opuszczających zakłady karne przed powrotem na drogę przestępstwa jest możliwość samodzielnego utrzymania się oraz podjęcia zatrudnienia.

Z uwagi na terminarz procedury postępowania przetargowego dotyczącego systemu informatycznego wspierającego przegotowanie analizy, dane za rok 2021 i 2022 będą dostępne w II połowie roku 2024. Dane statystyczne za rok 2023, będą realizowane w drodze kolejnego postępowania przetargowego zaplanowanego do przeprowadzenia w roku 2024. Jednocześnie każdorazowo postęp prac jest zależny od terminów zagregowania danych w bazach Krajowego Rejestru Karnego (KRK) oraz od przeprowadzenia i rozstrzygnięcia postępowania przetargowego na realizację zadania związanego z pozyskaniem danych statycznych.

*) Wartość miernika za 2020 r. wyniosła 39,5%. Dane dla kolejnych okresów w przedmiotowym zakresie dostępne będą w II połowie 2024 r.

Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	69	90

Komentarz:

Miernik obrazuje efektywność działań podejmowanych przez Służbę Więzienną w celu objęcia oddziaływaniami resocjalizacyjnymi jak największej grupy skazanych w formach uwzględnionych w algorytmie wyliczenia miernika, tj. zatrudnienia, nauczania, terapii oraz programów resocjalizacyjnych.

W 2023 r. odnotowano pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika, na co największy wpływ miały następujące czynniki:

1) właściwe wykorzystanie miejsc nauczania w szkołach funkcjonujących w zakładach karnych i aresztach śledczych oraz podnoszenie atrakcyjności kierunków nauczania i bazy dydaktycznej w Centrach Kształcenia Ustawicznego,
2) zwiększanie dostępności do prowadzenia oddziaływań terapeutycznych poprzez zmianę organizacji funkcjonowania oddziałów terapeutycznych,
3) bogata oferta dostępnych dla skazanych programów resocjalizacyjnych,
4) kontynuacja działań realizowanych w ramach prowadzonych oddziaływań penitencjarnych przez pracę w celu podnoszenia odsetka osadzonych korzystających z możliwości podjęcia zatrudnienia w trakcie odbywania kary pozbawienia wolności,
5) realizacja kursów zawodowych finansowanych z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości,
6) weryfikacja stopnia zaangażowania i wykorzystania umiejętności przeszkolonej kadry penitencjarnej w zakresie prowadzenia programów resocjalizacyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 313,93 mln zł;
2. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 22,81 mln zł;
3. Mazowiecką Instytucję Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA", która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 29,91 mln zł.

Zadanie 18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia

Zadanie obejmowało przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich, poprzez stosowanie środków powstrzymujących proces demoralizacji. W przypadku nieletnich przebywających w zakładach poprawczych i schroniskach dla nieletnich, którzy dopuścili się czynów zabronionych oraz wykazali znamiona nieprzystosowania społecznego stosowane były oddziaływania resocjalizacyjne wspierające – proces ich powrotu

do normalnego życia. W ramach zadania realizowana była: resocjalizacja i edukacja nieletnich oraz ich kształcenie w zawodzie lub przysposobienie do pracy, zapewnienie profesjonalnej i wykwalifikowanej kadry pedagogicznej i niepedagogicznej, jak również odpowiednich warunków dla wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**.

Celem określonym dla zadania była skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.6. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	250.013	0	247.499	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Powrotność wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	≥ 90	91

Komentarz:

Do oceny stopnia realizacji celu przyjęto algorytm stanowiący odsetek łącznej liczby przepustek i urlopów udzielonych wychowankom zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich na podstawie art. 95 cc § 1 pkt 10 i § 2 pkt 1 ustawy o postępowaniu w sprawach nieletnich, zakończonych powrotem nieletnich do placówek w wyznaczonym terminie lub spóźnieniem do 24 godzin. Miernik ten umożliwia ocenę skuteczności resocjalizacji w czasie pobytu nieletnich w zakładach poprawczych i schroniskach dla nieletnich. Zmniejszenie jego wartości sygnalizuje zakłócenia w przebiegu procesu wychowania nieletnich w placówkach, które mogą wpływać na obniżenie lub brak skuteczności realizowanych oddziaływań.

Główne czynniki, które wpłynęły na wykonanie wartości miernika w 2023 r. to m.in. działania nadzorcze podejmowane w ramach sprawowanego przez Ministra Sprawiedliwości nadzoru zwierzchniego oraz pedagogicznego nad zakładami dla nieletnich, w szczególności realizacja zaleceń kierowanych w pismach nadzorczych do dyrektorów placówek, nakładających na nich obowiązek dokładnego typowania nieletnich do przepustek i urlopów, monitorowania ich pobytu poza zakładem, podejmowania działań w celu zwiększenia liczby terminowych powrotów do placówek, podejmowanie współpracy z domem rodzinnym, policją, kuratorami oraz monitorowanie działań zakładów dla nieletnich w zakresie zarządzania organizacją urlopów i przepustek.

Zadanie 18.7.W Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego

Realizacja zadania stanowiła niezbędny warunek zwiększania sprawności działania wymiaru sprawiedliwości oraz przyczyniła się do poprawy jakości orzecznictwa sądów, przy jednoczesnym zapewnieniu, aby system ten był dostosowany do potrzeb nowoczesnej

gospodarki. Zadanie dotyczyło tworzenia nowych przejrzystych przepisów prawa w zakresie właściwości Ministra Sprawiedliwości, kodyfikacji prawa karnego i prawa cywilnego, jak również działań mających na celu wzrost dostępności do usług prawniczych oraz zwiększenie dostępności do uzyskiwania informacji przez przedsiębiorców i obywateli (z rejestrów prowadzonych przez Ministra Sprawiedliwości). Jednocześnie zadanie obejmowało następujące rodzaje działalności: przygotowanie zawodowe i doskonalenie kadr sądów powszechnych i prokuratur (działalność i nadzór nad Krajową Szkołą Sądownictwa i Prokuratury), nadzór nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, budowę oraz realizację strategii, a także wsparcie procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości (poprzez m.in.: przygotowywanie opracowań naukowych dotyczących wymiaru sprawiedliwości, wydawanie opinii i ekspertyz na potrzeby sądów oraz prokuratury, promowanie alternatywnych metod rozwiązywania sporów). W zadaniu realizowana była też pomoc pokrzywdzonym przestępstwem i przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. Zapewniano również prowadzenie rejestrów sądowych oraz wprowadzenie e-usług w zakresie Krajowego Rejestru Sądowego, Krajowego Rejestru Zadłużonych, Elektronicznego Postępowania Upominawczego, Rejestru Zastawów i Ksiąg Wieczystych, a także prowadzenie Krajowego Rejestru Karnego. Ponadto, w zadaniu ujęto informatyzację działalności na rzecz zwiększenia sprawności wymiaru sprawiedliwości, zwiększenia dostępu do wymiaru sprawiedliwości oraz rozwoju e-usług w resorcie sprawiedliwości.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Wojewodów, Centrum Cyberbezpieczeństwa, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej oraz Krajową Szkołę Sądownictwa i Prokuratury.

Celami określonymi dla zadania były:

- Poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego;
- Poprawa stabilności i jakości orzecznictwa.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.7.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.441.327	67.130	2.245.909	43.270

Do pomiaru stopnia realizacji celów zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	99,70	101,90
Komentarz: Wartość miernika uzależniona jest od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. wzrost lub spadek wpływu spraw, czy też zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sądów. Wskaźnik przekraczający 100% oznacza, że więcej spraw zostało załatwionych niż wpłynęło do sądów w danym okresie.		

Miernik w sposób syntetyczny ukazuje sprawność załatwiania spraw w wydziałach gospodarczych, co może być traktowane, jako jedna z miar funkcjonowania państwa w obszarze zapewniania warunków do sprawnego obrotu gospodarczego.

Wykonanie miernika za rok 2023 r. było o 2,2 p.p. wyższe od wartości planowanej. W roku 2023 odnotowano znaczny wzrost wpływu spraw gospodarczych co przełożyło się na zwiększenie obciążenia sędziów. W zakresie głównych kategorii spraw gospodarczych tj. w sprawach GC (pozostałe sprawy gospodarcze, w tym podlegające rozpoznaniu w postępowaniu uproszczonym, a także w europejskim postępowaniu w sprawie drobnych roszczeń) opanowanie wpływu ukształtowało się na poziomie 94,6%, co wynika ze wzrostu wpływu spraw w 2023 r. o 7,3% w porównaniu do 2022 r., natomiast w sprawach Ga (sprawy gospodarcze przedstawione z apelacjami) wpływ opanowano na poziomie 111%. Podejmowane w 2023 r. działania z zakresu zewnętrznego nadzoru administracyjnego obejmowały zadania wskazane w art. 37 g § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych, tj. dokonanie oceny informacji rocznych prezesów sądów apelacyjnych o działalności sądów działających na obszarze apelacji w 2022 r., ustalenie ogólnych kierunków wewnętrznego nadzoru administracyjnego wykonywanego przez prezesów sądów apelacyjnych oraz monitorowanie wyników sądów i wystosowywanie pism nadzorczych do prezesów sądów apelacyjnych w przypadkach stwierdzenia pogorszenia wyników.

Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	64,20	60,30

Komentarz:

Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych ukazuje, jaki procent apelacji na postanowienia sądu pierwszej instancji, sąd drugiej instancji uznał za bezzasadne, czyli oddalił wniosek. Wskaźnik w sposób syntetyczny bada jakość orzecznictwa sądów w Polsce, będącą wypadkową m.in. procesu kształcenia kadr sądownictwa, nadzoru nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, wsparcia procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości.

Wartość miernika zależy od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. zmiana ilości wpływu spraw czy zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sadów. Ograniczanie ryzyka realizacji zadania opiera się na działaniach na rzecz poprawy kształcenia kadr i zwiększania dostępu do wiedzy dla pracowników sądownictwa, a także – ukierunkowanych na podniesie jakości i spójności stanowionego prawa.

Nie były prowadzone badania dotyczące przyczyn zmian lub uchyleń wyroków sądów w sprawach apelacyjnych – badania takie wymagałyby analizy akt poszczególnych postępowań. Niezależnie od powyższego, na stabilność i jakość orzecznictwa negatywny wpływ mogło mieć m.in. duże obciążenie orzeczników (sędziów, asesorów sądowych i referendarzy).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

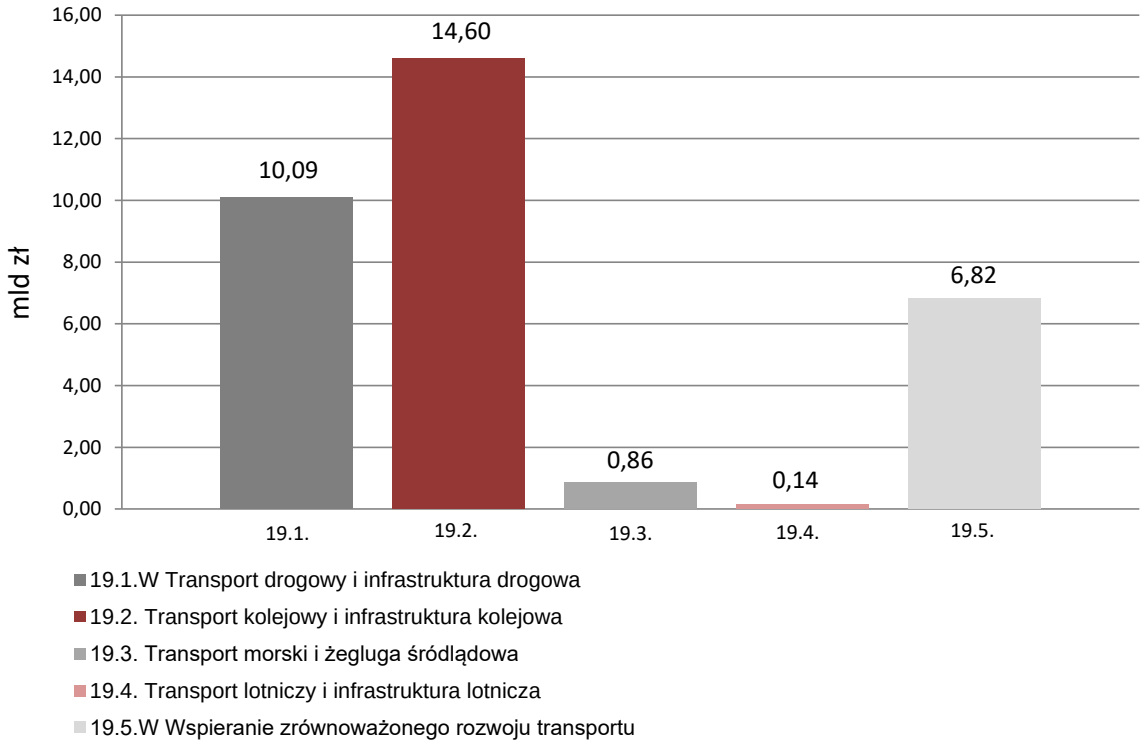
1. Centrum Cyberbezpieczeństwa, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 9,48 mln zł;
2. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 72,19 mln zł;
3. Krajową Szkołę Sądownictwa i Prokuratury, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 89,58 mln zł.

Funkcja 19.
Transport i infrastruktura transportowa

Funkcja obejmowała zadania, przyczyniające się do modernizacji, budowy, przebudowy oraz utrzymania i ochrony infrastruktury transportowej, na którą składa się sieć komunikacji lądowej, w tym transport drogowy, kolejowy, transport miejski, transport lotniczy, transport morski i żegluga śródlądowa oraz transport intermodalny. Działalność ta zorientowana była na osiągnięcie poprawy dostępności komunikacyjnej/transportowej Polski oraz budowę/modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium państwa. Ważnym elementem polityki transportowej było również utrzymanie, a także – tam, gdzie to niezbędne – podnoszenie poziomu bezpieczeństwa transportu drogowego, kolejowego, lotniczego, morskiego i wodnego śródlądowego oraz zapewnianie konkurencyjności i współdziałania całego sektora transportowego, integracja poszczególnych gałęzi multimodalnego systemu transportowego (transport morski, wodny śródlądowy, drogowy, kolejowy, lotniczy i intermodalny). Dodatkowo funkcja obejmowała zadania mające na celu wyeliminowanie zjawiska wykluczenia komunikacyjnego poprzez uzupełnienie sieci komunikacyjnej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami a miastami wojewódzkimi.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 19. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **32.522.237 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 13.081.057 tys. zł.

Wykres 19: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji, przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026 były **zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych** oraz **zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego**, a także **poprawa konkurencyjności polskich portów**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 19. wykorzystano następujące mierniki:

- Długość przebudowanych dróg krajowych (w km) – wartość miernika wyniosła w 2023 r. 47,4 km, wobec zaplanowanych 72 km. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa;
- Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %) – na etapie przyjmowania WPFP na lata 2023-2026 zaplanowano wykonanie w 2023 r. miernika na poziomie 87%. Wartość osiągnięta wyniosła 91,6%. Uwarunkowania realizacji rezultatu funkcji w 2023 r. zostały przedstawione w zakresie komentarza do miernika dla zadania budżetowego 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa;
- Poziom zmian wielkości przeładunków towarów w portach o podstawowym znaczeniu dla gospodarki narodowej (w %) – planowana na 2023 r. wartość miernika kształtowała się na poziomie 105%, natomiast wykonanie wyniosło 109,3%. Na wysokość wykonania miernika miała wpływ wielkość przeładunków towarów w portach o podstawowym znaczeniu dla gospodarki narodowej, poziom rozwoju i atrakcyjności tych portów oraz konkurencja ze strony innych portów Morza Bałtyckiego i hubów kontenerowych Morza Północnego. Ponadto na wynik osiągnięty w 2023 r. wpływ miał zwiększony import węgla do Polski z różnych kierunków świata (m.in. Kolumbia, RPA, Australia), a także obsługa dodatkowych wolumenów towarów będących przedmiotem handlu zagranicznego Ukrainy (m.in. zboże, ilmenit, ruda żelaza, surówka żelaza, wyroby stalowe).

Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

Cele zadania były osiągane poprzez publiczne inwestycje w sektorze infrastruktury drogowej i zarządzania ruchem, w tym w odniesieniu do sieci najważniejszych dróg w Polsce. Realizowane były działania związane z zarządzaniem siecią dróg krajowych i ich utrzymaniem, remontami, a także budową. Działalność o charakterze inwestycyjnym, ujęta w ramach zadania to m.in. przebudowa dróg krajowych, budowa autostrad i dróg ekspresowych, a także budowa pozostałych dróg krajowych. Przebudowa lub rozbudowa dróg miała na celu stworzenie spójnej sieci dróg o dużej przepustowości, zapewniającej płynny przepływ ruchu pomiędzy drogami w miastach a ciągami pozamiejskimi, a także budowę/modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium Polski. Budowane były obwodnice i drogi krajowe oraz trasy wylotowe, co przyczyniło się do odciążenia miast od nadmiernego ruchu i poprawy ich dostępności. Ponadto, realizowane były inwestycje z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego (inżynieria), działania edukacyjne i informacyjne skierowane do uczestników ruchu drogowego mające na celu poprawę stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego w Polsce oraz dotyczące usprawnień zarządzania ruchem drogowym. W ramach zadania sprawowany był nadzór nad zarządzaniem ruchem na drogach publicznych, a także realizowane działania kontrolne, które miały realny wpływ na przestrzeganie przez

przewoźników i kierowców przepisów w zakresie transportu drogowego oraz ruchu drogowego. Ponadto, w zadaniu ujęty został proces tworzenia prawa w zakresie transportu drogowego i ruchu drogowego, a także system kształcenia kierujących pojazdami oraz kierowców wykonujących przewóz drogowy towarów niebezpiecznych. Zadanie obejmowało także przygotowanie rozwiązań dotyczących automatyzacji transportu drogowego, jak również system poboru opłat za przejazdy po drogach krajowych. Ponadto, dofinansowane były zadania budowy, przebudowy, remontów dróg gminnych i powiatowych oraz budowy mostów w ciągu tych dróg, a także finansowana była budowa, przebudowa i remonty dróg lokalnych o znaczeniu obronnym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodów, Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych;
- Zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	5.934.692	4.357.921	6.446.329	3.647.605

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	72**)	47,4**)

Komentarz:

Miernik stopnia realizacji celu kompleksowo prezentuje informacje o przebudowie/rozbudowie dróg krajowych (będących w zarządzie GDDKiA) w Polsce w danym roku, ponadto zdefiniowany jest w taki sposób, aby możliwe było prezentowanie efektów wydatkowanych na jego realizację środków finansowych tj. zrealizowanych działań w ramach „Programu Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku”.

Opis zadań wykonanych oraz ich wpływ na wartość miernika został przedstawiony w rozdziale 5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2023 roku.
**) Wartość planowana i wykonana miernika, spójna z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku”.

Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	170.000	190.486

Komentarz:

Miernik dotyczy działań kontrolnych Inspekcji Transportu Drogowego (ITD), które mają realny wpływ na przestrzeganie, przez przewoźników i kierowców, przepisów w zakresie transportu drogowego oraz ruchu drogowego. W konsekwencji, przekłada się to na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa transportu drogowego, przestrzegania przepisów w transporcie drogowym oraz bezpiecznych zachowań uczestników ruchu drogowego.

Wartość miernika ustalono w oparciu o wyniki z przeprowadzonych przez wojewódzkie inspektoraty transportu drogowego kontroli za cały 2023 r. Wyższa realizacja wartości miernika w stosunku do planu jest efektem zwiększenia działań kontrolnych na drogach w okresie letnim, z uwagi na długo utrzymujące korzystne warunki pogodowe oraz zwiększenie zasobów kadrowych na stanowiskach inspektorskich w poszczególnych Wojewódzkich Inspektoratach Transportu Drogowego (o 57 osób w związku z zakończeniem w IV kwartale 2023 r. XXIII i XXIV edycji kursu inspektorskiego) oraz niższą niż w latach ubiegłych fluktuacją kadr.

Mając na celu poprawę bezpieczeństwa przy wykonywaniu transportu drogowego oraz zapewnienie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego na bieżąco monitorowano realizację miernika oraz intensyfikowano działania kontrolne.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 671,36 mln zł.

Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowane były działania mające na celu utrzymywanie i poprawę stanu infrastruktury kolejowej. Prowadzone były procesy inwestycyjne (budowa, modernizacja, rehabilitacja) wpływające na zapewnienie wysokiej jakości infrastruktury kolejowej, tj. m.in. linii kolejowych, przystanków kolejowych, multilokalizacyjnych systemów kolejowych i dworców. W celu wyeliminowania zjawiska wykluczenia komunikacyjnego realizowano zadania dotyczące uzupełnienia infrastruktury kolejowej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami a miastami wojewódzkimi. Działania te obejmowały budowę oraz modernizację linii kolejowych stanowiących główne europejskie korytarze transportowe (sieć TEN-T) przebiegające przez terytorium Polski. Prowadzona była działalność nadzorcza ze strony administracji publicznej, w ramach której egzekwowane było osiąganie przez podmioty rynku kolejowego odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa, a także zwiększanie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego.
Działalność nadzorcza ukierunkowana była na weryfikację poziomu dostosowania podmiotów funkcjonujących na rynku kolejowym do obowiązujących wymagań w obszarze eksploatacji i utrzymania, kompetencji personelu kolejowego, także oceny zgodności, w tym

w zakresie zapewniającym interoperacyjność systemu kolei. Równocześnie w ramach zadania prowadzone były działania z zakresu regulacji rynku kolejowego, bezpieczeństwa użytkowników na obszarach kolejowych oraz przestrzegania praw pasażerów w transporcie kolejowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, **Urząd Transportu Kolejowego** oraz wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	6.994.371	2.827.478	8.475.198	6.124.815

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany były mierniki:

Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	87*)	91,6*)

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie skuteczności polityki państwa zmierzającej do wzmacniania roli transportu kolejowego w zintegrowanym systemie transportowym kraju, a także pomiar rezultatów inwestycji w infrastrukturę kolejową, które przyczyniają się do zwiększenia dostępności połączeń, skrócenia czasu przejazdu oraz zwiększenia bezpieczeństwa podróży koleją.

Miernik ten jest najbardziej uniwersalną miarą jakości infrastruktury kolejowej i odzwierciedla procentowy udział eksploatowanych linii kolejowych określonych wg kryterium jako spełniające standardy w zakresie wszystkich eksploatowanych linii, a więc takich, których jakość jest:

1) dobra, tj. linie eksploatowane są z założonymi parametrami eksploatacyjnymi i wymagają jedynie robót konserwacyjnych,
2) dostateczna, tj. linie eksploatowane są ze zmniejszonymi parametrami eksploatacyjnymi (obniżenie prędkości rozkładowych, wprowadzenie punktowych ograniczeń prędkości) i wymagają oprócz robót konserwacyjnych dla utrzymania parametrów eksploatacyjnych, napraw bieżących polegających na wymianie uszkodzonych elementów toru.

Ważnym czynnikiem mającym wpływ na realizację zadania jest m.in. kumulacja efektów prowadzonych robót mających na celu zwiększenie długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających wymagane standardy.

Osiągnięcie docelowej wartości miernika determinowane jest przez realizację programu wieloletniego pn. „Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”, którego założenia i cele przyczyniają się do poprawy dostępności transportowej poprzez zwiększenie efektywności działań utrzymaniowo-remontowych.

Opis zadań wykonanych oraz ich wpływ na wartość miernika w zakresie programu wieloletniego został przedstawiony w rozdziale 5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wartość planowana i wykonana miernika, spójna z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego „Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”.

Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	100

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę skuteczności realizacji przez Prezesa UTK podstawowych zadań jako regulatora rynku kolejowego oraz krajowej władzy ds. bezpieczeństwa. W sposób bezpośredni wskazuje stopień realizacji niezbędnych działań podejmowanych w ramach realizacji zadania w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Miernik wyrażony jest jako procentowa wartość wykonania przez Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego rocznego planu nadzoru i wskazuje jaka część zaplanowanych kontroli została zrealizowana w danym okresie sprawozdawczym.

Wartość miernika osiągnęła 100%, co oznacza, że wszystkie planowane kontrole zostały zrealizowane.

W celu odpowiedniego ukierunkowania działań nadzorczych Prezesa UTK, dokonuje się szczegółowych analiz wybranych parametrów funkcjonowania rynku kolejowego i na tej podstawie szacuje się ryzyko oraz obszary newralgiczne, które mogłyby w sposób negatywny wpływać na poziom bezpieczeństwa systemu kolejowego w Polsce. Wyniki analizy są podstawą opracowania planu nadzoru Prezesa UTK.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowana była działalność państwa mająca na celu zapewnienie bezpieczeństwa żeglugi m.in. na wodach śródlądowych oraz na polskich obszarach morskich, dobrego stanu infrastruktury portowej oraz infrastruktury funkcjonalnie powiązanej ze śródlądowymi drogami wodnymi. Zadanie obejmowało ochronę brzegów morskich oraz ochronę środowiska morskiego przed zanieczyszczeniami ze statków, a także rozwój funkcji transportowych śródlądowych dróg wodnych. W ramach zadania ujęto również m.in. działania zorientowane na zrównoważony rozwój transportu morskiego oraz wodnego śródlądowego i uatrakcyjnienie polskich portów, jak też optymalne zagospodarowanie przestrzenne polskich obszarów morskich. Rozbudowywana i remontowana była infrastruktura zapewniająca dostęp do portów. Sprawowany był nadzór nad bezpieczeństwem żeglugi na polskich obszarach morskich oraz na wodach śródlądowych, jak też – nad stanem technicznym oraz parametrami torów wodnych. Ujęte w zadaniu funkcjonowanie systemu monitorowania i oznakowania zagwarantowało odpowiednie warunki dla bezpiecznej nawigacji dróg morskich i śródlądowych, w portach i przystaniach morskich oraz na wybrzeżu, do czego przyczyniła się też osłona radionawigacyjna

i meteorologiczna (oraz łączność żeglugi) wzdłuż polskiego wybrzeża. Zapewniane było sprawne funkcjonowanie działalności ratowniczej polegającej na poszukiwaniu i ratowaniu życia ludzkiego oraz zwalczaniu zagrożeń na morzu. Przewidziano także możliwość prowadzenia badań wypadków morskich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego;
- Zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych;
- Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postoju statków na śródlądowych drogach wodnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.3. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	620.799	85.405	690.312	173.075

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	40.000/382.581	72.350/382.581

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie przedsięwzięć inwestycyjnych oraz utrzymaniowych, polegających na budowie, przebudowie lub remontach infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza ukierunkowanej na zwiększenie dostępności i konkurencyjności polskich portów.

Długość odcinków naprawionych w ramach prac podczyszczeniowych torów wodnych jest uzależniony od kubatury wyczerpanego urobku – koszt naprawy toru wodnego nie jest zależny od jego długości lecz od stopnia jego zamulenia.

Czynnikiem, który wpłynął w roku 2023 na wyższe od planowanego wykonanie wartości miernika miało stwierdzenie, iż do wykonania prac potrzeba mniejszego wydobycia kubatury urobku, co pozwoliło na zrealizowanie działań na dłuższych odcinkach torów wodnych, jak również remonty obwałowań pól refulacyjnych.

Wartość miernika dotyczy prac czerpalnych i pogłębiarskich zrealizowanych m.in. w ramach projektu „Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019 – 2028”, remontów w małych portach, a także prac konserwacyjnych na polach refulacyjnych.

Opis zadań wykonanych w ramach tego programu wieloletniego został przedstawiony w rozdziale 5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	3.561	2.076

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę stopnia realizacji działań zmierzających do poprawy i zwiększenia potencjału śródlądowych dróg wodnych o szczególnym znaczeniu transportowym na terytorium RP.

Wartość miernika nie została w 2023 r. osiągnięta zgodnie z planem, w szczególności z powodu:

1) niedostatecznych warunków nawigacyjnych na drogach wodnych,
2) zmian w funkcjonowaniu rynku żeglugowego mających wpływ na konkurencyjność przedsiębiorstw (rosnące koszty stałe wynikające z konieczności modernizacji floty statków, rosnące ceny paliw oraz problemy z ich dostępnością, a także brak dostępu do wykwalifikowanej kadry),
3) zmian w strukturze popytu na usługi przewozowe w transporcie wodnym wynikające z obniżonego zapotrzebowania na przewóz produktów górnictwa i kopalnictwa oraz paliw.

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2023 roku to:

1) działania nadzorcze polegające na bieżącym monitoringu projektów inwestycyjnych na drogach wodnych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
2) zakończenie prac nad ustaleniem listy inwestycji priorytetowych współfinansowanych ześrodków UE, w ramach Polityki Spójności 2021-2027,
3) bieżąca współpraca z armatorami śródlądowymi oraz wsparcie finansowe armatorów.

Najważniejszym działaniem o charakterze strategicznym, mającym pośredni wpływ na osiągnięcie zakładanego poziomu miernika jest zakończenie prac nad pierwszym dokumentem planistycznym dla żeglugi śródlądowej tj. programem pn. „Krajowy Program Żeglugowy do roku 2030”, dotyczącym realizacji inwestycji w perspektywie 2021-2027 ukierunkowanych na modernizację istniejącej infrastruktury i usunięcie największych „wąskich gardeł” oraz który wyznacza działania i cele ocharakterze sektorowym.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	510/3.400	580/3.644

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę stopnia zapewnienia działań służących bezpieczeństwu żeglugi śródlądowej poprzez przeprowadzanie inspekcji statków. Zapewnienie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa w żegludze śródlądowej wpływa na poprawę jej jakości oraz zwiększenie atrakcyjności wykorzystania tej formy transportu. Miernik pozwala na poglądową ocenę zarówno jakości i rzetelności przeprowadzanych inspekcji, jak i stopnia przestrzegania obowiązujących przepisów dotyczących bezpieczeństwa żeglugi przez armatorów i członków załóg statków żeglugi śródlądowej.

Wartość miernika w 2023 r. została osiągnięta na poziomie wyższym niż planowano. Główne czynniki, które wpłynęły na wykonanie wartości miernika to: utrzymanie obsady etatowej inspektorów, natężenie ruchu jednostek sportowych i turystycznych, realizacja wspólnych patroli

z funkcjonariuszami Referatu Wodnego KMP w Szczecinie oraz Żandarmerią Wojskową w Szczecinie (UŻŚ w Szczecinie).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 19.4. Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza

Celem zadania było zapewnienie rozwoju transportu lotniczego, w szczególności rozwoju infrastruktury lotniskowej i nawigacyjnej, stanowiącej jeden z filarów efektywnego rozwoju rynku usług transportu lotniczego, a także zapewnienie i utrzymanie bezpieczeństwa w lotnictwie cywilnym oraz ochrony ruchu lotniczego. W ramach realizacji działań finansowano zapewnienie służb żeglugi powietrznej w przypadku lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych, udzielano dofinansowania zakupu sprzętu niezbędnego dla bezpieczeństwa działalności lotniczej. Podejmowano także działania wspierające zarządzających portami lotniczymi w zakresie pozyskania środków unijnych na realizację inwestycji na lotniskach. W ramach zadania prowadzona była działalność nadzorcza dotycząca systemu lotnictwa cywilnego oraz działania z zakresu regulacji rynku lotniczego. Realizowana była także działalność związana z licencjonowaniem personelu lotniczego, ochroną praw pasażerów oraz badaniem zdarzeń lotniczych.
W 2023 r. przyjęto nowy dokument o charakterze strategicznym, odnoszący się do transportu lotniczego. „Polityka rozwoju lotnictwa cywilnego w Polsce do 2030 r. (z perspektywą do 2040 r.)" zastąpiła przyjęty jeszcze w 2007 r. „Program Rozwoju Sieci Lotnisk i Lotniczych Urządzeń Naziemnych".

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury** oraz Polską Agencję Żeglugi Powietrznej.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie rozwoju transportu lotniczego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.4. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	109.745	15.055	127.378	14.400

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	665.000	697.189

Komentarz:

Miernik wskazuje na tempo rozwoju transportu lotniczego w Polsce, w tym dostępność infrastruktury lotniskowej oraz pojemność polskiej przestrzeni powietrznej, w której zapewniona jest służba informacji powietrznej tj. FIR Warszawa (Flight Information Region).

Liczba operacji lotniczych IFR odnosi się do operacji zarejestrowanych w polskiej przestrzeni powietrznej, obejmuje przeloty tranzytowe oraz ruch krajowy i międzynarodowy z/do polskich lotnisk.

IFR (Instrument Flight Rules) to loty wykonywane zgodnie z przepisami wykonywania lotów według wskazań przyrządów.

Osiągnięta wartość miernika przekracza wartość zaplanowaną o 5% (tj. 32.189 operacji). Wykonane operacje lotnicze IFR w 2023 r. wzrosły o 11% w stosunku do liczby operacji zarejestrowanych w roku 2022, są wyższe o 47% w stosunku do roku 2021 oraz stanowią 76% operacji z 2019 r. (przed pandemią) – dane obrazują proces odbudowy rynku lotniczego po okresie pandemii. Głównym czynnikiem wzrostu jest popyt na podróże lotnicze.

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż trwająca wojna w Ukrainie ma negatywny wpływ na wykonywanie operacji lotniczych (blokady przestrzeni powietrznych, sankcje wobec Rosji) i ogranicza cywilny ruch lotniczy w polskiej przestrzeni powietrznej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 1.273,83 mln zł.

Zadanie 19.5.W Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu

W ramach zadania prowadzone były sprawy z zakresu kreowania i realizacji polityki transportowej, polegające m.in. na przygotowaniu, realizacji i monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów i działań rządowych w celu wspierania rozwoju i modernizacji poszczególnych gałęzi transportu, tj. lądowego, lotniczego, miejskiego, morskiego, wodnego, śródlądowego i intermodalnego. Realizowane były projekty, których zakres obejmował głównie: szeroko rozumiane działania operacyjne i inwestycje infrastrukturalne służące m.in. unowocześnianiu funkcjonowania obsługi niskoemisyjnego transportu publicznego i obsługi pasażerów, a także zmniejszeniu zatłoczenia motoryzacyjnego w miastach, jak też poprawie płynności ruchu oraz bezpieczeństwa. Przedsięwzięcia te dotyczyły adaptacji, budowy, przebudowy i rozbudowy sieci transportu miejskiego, zakupu i modernizacji jednostek taboru szynowego, trolejbusowego i autobusowego wraz z infrastrukturą służącą do jego utrzymania, a także inwestycji taborowych w kolejach. Duży nacisk kładziono na realizację inwestycji i rozwiązań transportowych przyjaznych środowisku naturalnemu i rozwój połączeń multimodalnych, m.in. poprzez wdrażanie inteligentnych systemów transportowych (ITS) oraz promowanie działań mających na celu zmiany w indywidualnej i zbiorowej mobilności. Zapewniane było także dofinansowanie kolejowych pasażerskich przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych.

Prowadzone były czynności w zakresie bezpiecznej eksploatacji urządzeń technicznych, rzetelnej kontroli pojazdów oraz homologacji typów pojazdów bądź przedmiotów ich wyposażenia, a także transformacji transportu w kierunku niskoemisyjnego.

Wsparcie służyło również: wdrażaniu nowoczesnych rozwiązań w transporcie towarów, w tym rozwojowi transportu intermodalnego poprzez budowę oraz modernizację infrastruktury transportu intermodalnego (wykorzystującego różne rodzaje środków transportu) w Polsce, a także umożliwiło zakup taboru kolejowego, specjalistycznego sprzętu i oprogramowania wykorzystywanego w przewozach intermodalnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodów oraz **Transportowy Dozór Techniczny**.

Celami określonymi dla zadania były:

- Poprawa jakości połączeń kolejowych;
- Zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego;
- Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.503.416	2.624.028	3.701.963	3.121.162

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba zakupionych/zmodernizowanych pojazdów kolejowych w ramach POIiŚ 2014-2020 (narastająco w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	504	494

Komentarz:

Miernik jest tożsamy ze wskaźnikiem określonym dla V osi priorytetowej POIiŚ 2014-2020 odnoszącym się do liczby zakupionych/zmodernizowanych jednostek taboru kolejowego.

W trakcie roku 2023 podpisano aneks do umowy o dofinansowanie projektu pn. „Kolej na dobre połączenia – unowocześnienie wagonów i lokomotyw dla PKP Intercity S.A.”, który dotyczył zmiany terminu osiągnięcia omawianego miernika. Zgodnie z obowiązującą, po aneksie, umową pozostałe 10 szt. taboru (pojazdów) zostanie zakupione w roku 2024.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba zrealizowanych projektów w zakresie publicznego transportu zbiorowego w miastach w ramach POIiŚ 2014-2020 (narastająco w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	41	34

Komentarz:

Realizacja miernika wpływa na zwiększenie udziału przyjaznego środowisku transportu publicznego w obsłudze mieszkańców obszarów metropolitarnych.

Wartość miernika stanowi ogólną liczbę projektów realizowanych w ramach POIiŚ 2014-2020 w zakresie rozwoju publicznego transportu zbiorowego w miastach. Na niepełne zrealizowanie planu wpływ miał fakt, iż w odniesieniu do sześciu projektów nie została zakończona procedura zatwierdzania wniosków o płatność końcową (osiągnięcie wartości miernika dla tych zadań planowane jest w 2024 r.) powyższe dotyczy projektów:

1) POIS.06.01.00-00-0001/16 "Budowa II linii metra, wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zakupem taboru – etap II",
2) POIS.06.01.00-00-0018/16 "Gdański Projekt Komunikacji Miejskiej - etap IV A",

3) POIS.06.01.00-00-0029/16 "Budowa wydzielonej trasy autobusowo-tramwajowej łączącej osiedle Nowy Dwór z Centrum Wrocławia",
4) POIS.06.01.00-00-0039/16 "Budowa trasy tramwajowej od pętli Wilczak do Naramowic w Poznaniu",
5) POIS.06.01.00-00-0046/16 "System zrównoważonego transportu miejskiego w Gorzowie Wlkp.",
6) POIS.06.01.00-00-0059/19 "Elektryfikacja linii komunikacji miejskiej w Zielonej Górze".

W przypadku projektu POIS.06.01.00-00-0036/16 "Przebudowa torowisk w ulicach: Wierzbięcice i 28 Czerwca 1956 roku" wartość miernika została osiągnięta już w 2024 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	216.033	611.559

Komentarz:

Realizowany przez Transportowy Dozór Techniczny miernik dotyczy zapewnienia bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym, a także pozwala na utrzymanie wiedzy i kompetencji kadry odpowiedzialnej za bezpieczne funkcjonowanie urządzeń technicznych, które mogą stwarzać zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska.

Głównymi czynnikami/działaniami mającymi wpływ na realizację miernika w 2023 r. były:

1) przeprowadzenie badań technicznych u użytkowników urządzeń technicznych,
2) przeprowadzenie egzaminów sprawdzających kwalifikacje kadry odpowiedzialnej za bezpieczne funkcjonowanie urządzeń technicznych,
3) wydawanie decyzji w zakresie homologacji.

Znaczący wzrost osiągniętej w roku 2023 wartości miernika w stosunku do wartości planowanej wynika przede wszystkim z wykonywania okresie sprawozdawczym badań butli wielokrotnego napełniania gazem LPG, przy czym zadanie to nie zostało ujęte w pierwotnych planach w związku z tym, iż jego realizację przejęto w IV kw. 2023 r. Jednocześnie w ramach wartości ogółem wykonania miernika zanotowano niższe w stosunku do planu wykonanie w odniesieniu do działania związanego z homologacją typu pojazdu, przedmiotu wyposażenia lub części pojazdu, które spowodowane jest mniejszą liczbą wydanych w roku 2023 decyzji dot. zezwoleń na dopuszczenie pojazdów z końcowej partii produkcji.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

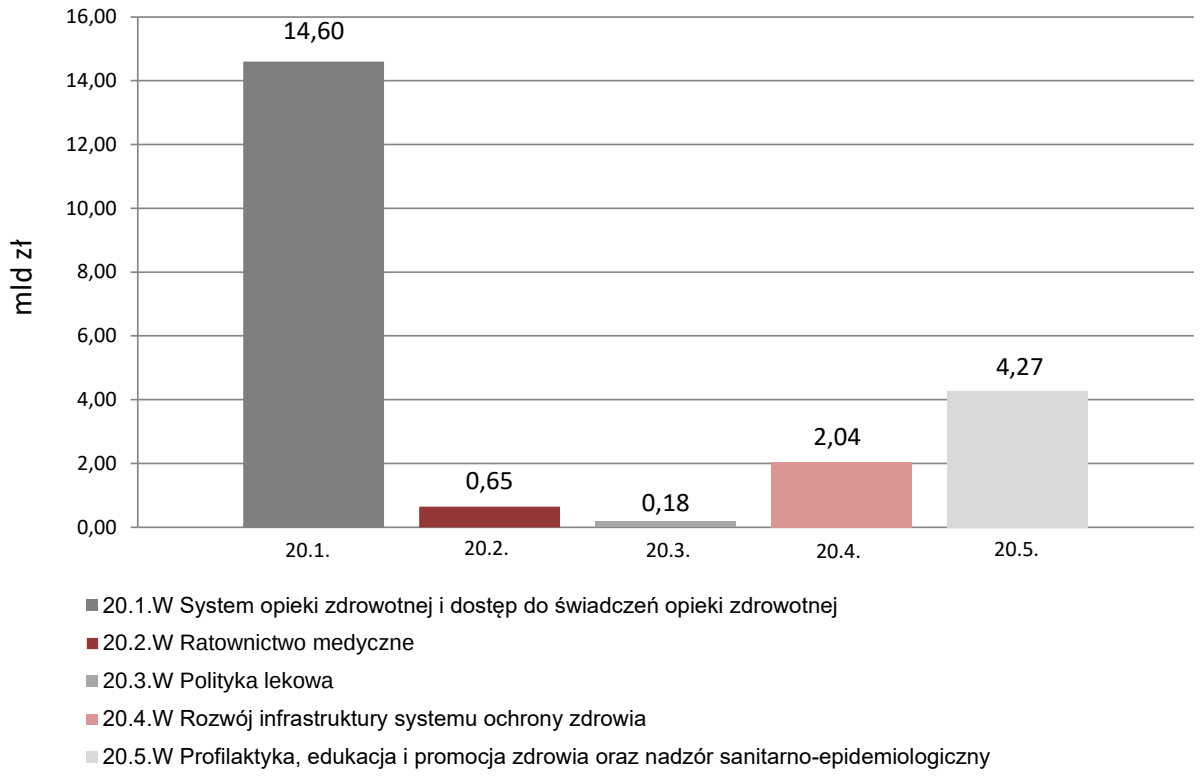
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Transportowy Dozór Techniczny, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 78,71 mln zł.

Funkcja 20.
Zdrowie

Funkcja umożliwiała realizację polityki zdrowotnej państwa w zakresie finansowanym ze środków budżetowych. Celem działań realizowanych w tym obszarze było zwiększanie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. W ramach funkcji państwo zapewniało funkcjonowanie ratownictwa medycznego oraz wieloletnich programów rządowych związanych z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób nowotworowych. Ponadto, państwo wspierało zadania dotyczące rozwoju infrastruktury ochrony zdrowia, realizowało politykę lekową oraz zapewniało bezpieczeństwo sanitarne i farmaceutyczne. Zapewniane były badania profilaktyczne oraz promocja zdrowia. W ramach funkcji sprawowany był także nadzór nad systemem opieki zdrowotnej oraz podejmowane były działania na rzecz ochrony praw pacjenta.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 20. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **21.748.888 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 2.003.373 tys. zł.

Wykres 20: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celem funkcji, przyjętym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, było **zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie.**

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 20. wykorzystano następujące mierniki:

- Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w osobach) – która w 2023 r. wyniosła 167.830 osób, wobec założonego planu 35.000 osób. Rozbieżność pomiędzy wartością planowaną a wykonaną jest prawdopodobnie wynikiem niedoszacowania planowanej liczby osób objętych koordynowaną opieką onkologiczną. Za przyczynę niedoszacowania tego miernika można dopatrywać nieuwzględnienie chęci uczestnictwa pacjentów w programach kompleksowej opieki onkologicznej w stosunku do dotychczasowego modelu leczenia. Model onkologicznej opieki kompleksowej obejmuje poszczególne składowe procesu leczniczego (w tym późniejszej rehabilitacji oraz opieki ambulatoryjnej) – na świadczeniodawcy ciąży obowiązek zapewnienia pacjentowi kolejnych etapów leczenia, co ma bezpośredni wpływ na poczucie zwiększenia bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów;
- Liczba jednostek KKCz (Koncentratu Krwinek Czerwonych) wydanych do lecznictwa (w szt.) – w 2023 r. zaplanowano ok. 1.100.000 szt., natomiast wykonano 1.252.962,79 szt.
  Wzrost liczby jednostek KKCz wydanych do lecznictwa był spowodowany większą liczbą pacjentów, którym przetaczano krew i jej składniki, co w konsekwencji przyczyniło się do wzrostu wydanego do lecznictwa KKCz – głównego składnika krwi. Niewątpliwie na zaistniałą sytuację wpływ ma dług zdrowotny. W czasie pandemii z uwagi na opóźnienie diagnostyki (przekładanie wizyt lekarskich a tym samym nierozpoznanie chorób), jak i opóźnienie procesu leczenia (przekładanie zabiegów) dług zdrowotny został pogłębiony. Powyższe skutkuje zwiększeniem liczby udzielanych świadczeń po odwołaniu stanu epidemii oraz stanu zagrożenia epidemicznego. Dodatkowo należy mieć na uwadze, że postęp medycyny i możliwość przeprowadzenia skomplikowanych zabiegów, szczególnie przeszczepień, operacji kardiochirurgicznych, do których wykorzystuje się duże ilości krwi, a także aktualna sytuacja demograficzna (społeczeństwo starzeje się, co oznacza wzrost liczby hospitalizacji) prowadzi do zwiększenia zużycia krwi i jej składników;
- Liczba przeprowadzonych postępowań rejestracyjnych w zakresie produktów leczniczych, wyrobów medycznych i produktów biobójczych (w szt.) – w 2023 r. wartość miernika wyniosła 68.491szt., wobec 54.460 szt. planowanych.
  Na zwiększoną liczbę złożonych wniosków wpływ miały m.in.: wprowadzenie nowego zadania dotyczącego dokumentacji ASMF (ang. Active Substance Master File) w formacie eCTD (ang. Electronic Common Technical Document) dla substancji czynnych, które nie było uwzględnione w planowaniu, wpływu nowych przepisów dotyczących badań klinicznych i przenoszenia badań do systemu CTIS (ang. Clinical Trial Information System), zwiększenie liczby postępowań dotyczących zmian niewymagających oceny oraz zwiększenie liczby wniosków o zmiany wymagające oceny, zwłaszcza w zakresie dostosowania weterynaryjnych produktów leczniczych do nowych regulacji, a także wzrost aktywności w obszarze wyrobów medycznych,

w tym wprowadzanie produktów zgodnych z nowymi wymaganiami bezpieczeństwa i nadzoru.

Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania tworzone były warunki funkcjonowania systemu ochrony zdrowia oraz oceniane były potrzeby zdrowotne obywateli. Finansowane były programy z zakresu polityki zdrowotnej ważne dla zdrowia społeczeństwa oraz dostęp do: innowacyjnych technologii medycznych, a także leków nowej generacji. W zadaniu ujęte było również funkcjonowanie publicznej służby krwi. Szczególne znaczenie dla zadania miały programy polityki zdrowotnej dotyczące: profilaktyki zdrowia, wykrywania i realizowania określonych potrzeb zdrowotnych, poprawy stanu zdrowia określonej grupy świadczeniobiorców, a także zwiększania dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej oraz wdrożenia nowych procedur medycznych. Realizowane w ramach zadania programy obejmowały w szczególności leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV, chorych na hemofilię i pokrewne skazy krwotoczne, zwalczanie chorób nowotworowych i chorób układu sercowo-naczyniowego. W zadaniu ujęte były także działania w zakresie rozwoju medycyny transplantacyjnej oraz programy dotyczące diagnostyki i terapii wad rozwojowych dziecka nienarodzonego i noworodków. Ponadto prowadzony był nadzór nad Narodowym Funduszem Zdrowia oraz ocena świadczeń opieki medycznej i technologii medycznych. W ramach zadania realizowano także kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznika Praw Pacjenta, Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodów, Agencję Badań Medycznych, Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych, Fundusz Medyczny.

Celami określonymi dla zadania były:

- Wzmocnienie systemu opieki zdrowotnej poprzez zapewnienie dostępności pacjentom do świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej;
- Rozwój medycyny transplantacyjnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	11.969.891	700.348	13.821.706	780.524

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba osób objętych w ciągu roku leczeniem w ramach programów polityki zdrowotnej ukierunkowanych na realizację świadczeń opieki zdrowotnej

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	24.650	28.864

Komentarz:

Miernik odzwierciedla liczbę specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w ramach programów polityki zdrowotnej (w tym: programów wieloletnich) przede wszystkim w zakresie konieczności:

1) zapewnienia ciągłości leczenia chorych na hemofilię i pokrewne skazy krwotoczne,
2) interwencji medycznej zapewniającej ochronę życia lub poprawę jego jakości w przypadku przeszczepów u pacjentów, u których stwierdzono wysokie ryzyko odrzutu (leczenie choroby „przeszczep przeciw gospodarzowi" (GvHD)).

W zakresie wartości miernika ujęte zostały procedury realizowane w ramach:

1) Rządowego Programu Polityki Zdrowotnej pn. „Leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV w Polsce",
2) Rządowego programu kompleksowej ochrony zdrowia prokreacyjnego w Polsce na lata 2021-2023,
3) Rządowego programu kompleksowej terapii wewnątrzmacicznej w profilaktyce następstw i powikłań wad rozwojowych i chorób dziecka nienarodzonego.

Osiągnięta w 2023 r. wartość miernika przewyższyła zakładany plan, na co wpływ miał m.in. napływ uchodźców z Ukrainy, wymagających włączenia do terapii antyretrowirusowej.

Wartość wykonania miernika w 2023 r. może ulec zmianie po ostatecznej weryfikacji danych przez Krajowe Centrum Bankowania Tkanek i Komórek.

Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	35	50,65*)

Komentarz:

Miernik związany z realizacją programu wieloletniego – Narodowy Program Transplantacyjny, którego głównym celem jest wzrost liczby przeszczepów w Polsce. Opis zadań wykonanych w zakresie tego Programu został przedstawiony w rozdziale 5.4 Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Możliwość wykonania przeszczepu jest ściśle związana z określeniem zgodności tkankowej dawcy i biorcy, jak również z pozyskaniem dawcy oraz czasem, który upływa pomiędzy pobraniem narządu, a przeszczepieniem oraz kwalifikacją medyczną pozyskanego narządu (nie każdy pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia).

*) Dane wstępne za 2023 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2024 r.).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Badań Medycznych, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 571,49 mln zł;
2. Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 47,45 mln zł;
3. Fundusz Administracyjny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 87,37 mln zł;
4. Fundusz Emerytalno-Rentowy, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 1.768,42 mln zł;
5. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,04 mln zł;
6. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 1,44 mln zł;
7. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,04 mln zł;
8. Fundusz Medyczny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 2.071,52 mln zł.

Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne

Realizacja zadania dotyczyła zapewnienia pomocy każdej osobie znajdującej się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. Zadaniem objęta była działalność zespołów ratownictwa medycznego, dyspozytorni medycznych, a także finansowanie „Programu zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie" oraz „Programu wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym". W ramach zadania finansowane były takie przedsięwzięcia jak przebudowa, rozbudowa, remonty i doposażenie szpitalnych oddziałów ratunkowych, centrów urazowych oraz zespołów ratownictwa medycznego, utrzymanie dyspozytorni medycznych, jak też funkcjonowanie lotniczego pogotowia ratunkowego (w tym zapewnienie baz dla tego pogotowia) oraz realizowane było utrzymanie i obsługa techniczna Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego (SWD PRM).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia** i Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.2.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	703.819	6.400	623.791	28.193

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	100	100,14

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia wykonania zadania, w stosunku do całości zadań zakontraktowanych na cały rok. Uwarunkowaniami realizacji zadania było m.in. równomierne rozmieszczenie baz HEMS na terenie całego kraju, jak też utrzymywanie statków powietrznych Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) w ciągłej gotowości do wykonywania operacji lotniczych. Utrzymano stabilność funkcjonowania Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS), a tym samym zapewniono należyty dostęp do świadczeń ratowniczych realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły lotnictwa sanitarnego.

Miernik zależny jest od stopnia realizacji podzadań i działań LPR – jest ściśle powiązany z osiągniętymi wartościami mierników cząstkowych w zakresie działań dotyczących HEMS, świadczeń opieki Lotniczych Zespołów Ratownictwa Medycznego i Lotniczych Zespołów Transportu Sanitarnego.

Wartość miernika stopnia realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym osiągnięta w okresie sprawozdawczym przewyższyła wartość planowaną.

Liczba przebudowanych, rozbudowanych, wyremontowanych lub doposażonych baz lotniczego pogotowia ratunkowego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1	1

Komentarz:

Wartość miernika wynika z planowanej liczby przebudowanych, rozbudowanych, wyremontowanych lub doposażonych baz lotniczego pogotowia ratunkowego. Pomiar miernika umożliwia monitorowanie zadań realizowanych przez SPZOZ Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w ramach projektu „Wsparcie Baz Lotniczego Pogotowia Ratunkowego”- etap 3 (roboty budowlane, doposażenie), w ramach działania 9.1. Infrastruktura ratownictwa medycznego POIiŚ 2014-2020, którego celem jest poprawa jakości i dostępności usług świadczonych przez Lotnicze Pogotowie Ratunkowe (LPR HEMS).

Realizację zadania wspierała:

1) współpraca z urzędami odpowiedzialnymi za wydawanie dokumentów formalno-prawnych związanych z realizacją umowy o dofinansowanie typu odbiory, pozwolenie na użytkowanie, itp.,
2) zgoda Instytucji Pośredniczącej (IP) na przesunięcia środków finansowych między zadaniami w umowie o dofinansowanie w związku ze wzrostem kosztu części robót budowalnych/robót dodatkowych,
3) bieżący monitoring IP projektu realizowanego przez beneficjenta i rozwiązywanie napotkanych problemów.

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2023 r. to m.in.: wystąpienie do IP z wnioskiem waloryzacyjnym, optymalizacja w zakresie materiałów i rozwiązań przyjętych w projekcie budowlanym, rozwiązywanie umowy z generalnym wykonawcą i podpisanie

nowej umowy na wykonawstwo zastępcze, a także wydłużenie okresu kwalifikowania wydatków do 31 grudnia 2024 r.

Zadanie 20.3.W Polityka lekowa

W ramach zadania prowadzona była rejestracja produktów leczniczych i biobójczych oraz sprawowany był nadzór farmaceutyczny nad jakością i obrotem tych produktów. Działania w obrębie zadania związane były również z oceną dokumentacji złożonej w postępowaniach rejestracyjnych oraz z monitorowaniem działań niepożądanych, wywoływanych przez produkty lecznicze przeznaczone dla ludzi lub zwierząt, a także ze zwalczaniem nielegalnego obrotu produktami leczniczymi. Zabezpieczany był dostęp do leków i wyrobów medycznych oraz oceniane były świadczenia medyczne, leki i wyroby medyczne.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Wojewodów oraz Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.

Celem określonym dla zadania było ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	165.506	0	181.105	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	22,38	17,38

Komentarz:

Miernik dotyczy skali działań Głównego Inspektoratu Farmaceutycznego realizowanych w postaci czynności nadzorczych w zakresie kontroli i inspekcji u podmiotów prowadzących działalność na rynku farmaceutycznym (wytwórców, importerów, dystrybutorów, hurtowników, pośredników), liczby wydanych decyzji.

Wykonanie miernika jest powiązane wprost z liczbą inspektorów oraz ich odpowiednim przeszkoleniem.

Na wartość wykonania miernika wpłynęły następujące wielkości:

1) liczba decyzji wydanych po inspekcjach w stosunku do całkowitej liczby inspekcji (w przypadku stwierdzenia niespełnienia wymagań wydawane są decyzje administracyjne nakazujące unieruchomienie wytwórni lub wstrzymanie wytwarzania produktów leczniczych/dystrybucji substancji czynnych; w przypadku braku akceptacji harmonogramu działań naprawczych wydawane są decyzje administracyjne nakazujące usunięcie niezgodności stwierdzonych podczas inspekcji),

2) liczba wydanych decyzji dotyczących wycofania z obrotu/wstrzymania w obrocie produktów leczniczych na skutek negatywnych wyników badań jakościowych przeprowadzonych przez Narodowy Instytut Leków (NIL) i PZH w stosunku do wszystkich badań przeprowadzonych przez te laboratoria,
3) liczba zgłoszeń dotyczących reklam produktów leczniczych przekazanych do Głównego Inspektoratu Farmaceutycznego.

W ramach zadania uruchomiono środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 9,24 mln zł.

Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia

Zadanie dotyczyło w szczególności inwestycji budowlanych, w tym m.in. budowy, przebudowy, rozbudowy i wyposażenia oraz zakupów inwestycyjnych (zakupów gotowych dóbr inwestycyjnych), w tym wymiany i modernizacji sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej w szpitalach ogólnych, klinicznych i innych podmiotach leczniczych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodów oraz Fundusz Medyczny.

Celami określonymi dla zadania były:

- Poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia;
- Poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.068.784	102.349	1.928.508	111.215

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Ilość zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa

2) Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców doposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 17 2) 24	1) 14 2) 20,25

Komentarz:

Pierwszy miernik odnosi się do inwestycji budowlanych finansowanych z budżetu państwa w części budżetowej 46 - Zdrowie, a jego planowane wartości ustalono w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy zadań. Odzwierciedla uzyskanie efektu rzeczowego w postaci zrealizowanych inwestycji budowlanych, w celu poprawy jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia.

Zgodnie z zatwierdzonymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi zrealizowane zostały następujące budowlane zadania inwestycyjne:

1) „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie" realizowane przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny nr 1 w Lublinie,
2) „Wymiana dźwigów osobowych obsługujących Kliniki i Oddziały Szpitala" realizowane przez Szpital Uniwersytecki nr 1 im. dr. A. Jurasza w Bydgoszczy,
3) „Uniwersytecki Ośrodek Leczenia Żywieniowego" realizowane przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie,
4) „Zwiększenie bezpieczeństwa pożarowego bloku FNG w SPSK Nr 4 w Lublinie" realizowane przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie,
5) „Łódzkie Centrum Toksykologii" realizowane przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Centralny Szpital Kliniczny Uniwersytetu Medycznego w Łodzi,
6) „Przebudowa i doposażenie Oddziału Klinicznego Pulmonologii Ogólnej i Onkologicznej oraz Kliniki Reumatologii z Pododdziałem Chorób Wewnętrznych" realizowane przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Uniwersytecki Szpital Kliniczny im. Wojskowej Akademii Medycznej - Centralny Szpital Weteranów w Łodzi,
7) „Rozbudowa Nowego Budynku Szpitala A o skrzydło północne wraz z nadbudową i przebudową Budynku Kotłowni nr 31 na terenie USK w Olsztynie przy ul. Warszawskiej 30 - etap III" realizowane przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie,
8) „Dostosowanie Klinik o profilu internistycznym do wymogów bezpieczeństwa hospitalizacji pacjentów w czasie pandemii COVID-19, Zadanie szczegółowe: Modernizacja oddziałów Endokrynologicznego i Gastroenterologicznego" realizowane przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 1 im. prof. Tadeusza Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie,
9) „Modernizacja Kliniki Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Onkologicznej celem poprawy jakości świadczonych usług z zakresu chirurgii ogólnej i onkologicznej" realizowane przez Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego,
10) „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Izby Przyjęć" realizowane przez Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji im. prof. dr hab. med. Eleonory Reicher,
11) „Modernizacja Kliniki Wrodzonych Wad Metabolizmu i Pediatrii oraz Kliniki Neurologii Dzieci i Młodzieży w budynku B Instytutu Matki i Dziecka z wymianą dachu i zakupem wyposażenia" realizowane przez Instytut Matki i Dziecka w Warszawie,
12) „Przebudowa części kondygnacji 1-go piętra bud. nr 1 ("A") na potrzeby utworzenia Pracowni Patomorfologii" realizowane przez Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie,
13) „Modernizacja Bloku Operacyjnego w Klinice Chirurgii Naczyń i Transplantacji" realizowane przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Białymstoku,
14) „Dostawa i montaż windy osobowej w Mokotowskim Środowiskowym Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży" realizowane przez Instytut Psychiatrii i Neurologii w Warszawie.

Realizacja następujących 3 zadań z 17 zaplanowanych do zakończenia w 2023 r., została wydłużona do końca 2024r., tj.:

1) „Przebudowa i rozbudowa budynku Szpitala mieszczącego Klinikę Ginekologii Operacyjnej i Onkologii Ginekologicznej Dorosłych i Dziewcząt, Klinikę Położnictwa i Ginekologii oraz

Klinikę Patologii Noworodka (budynek A) SPSK Nr 2 PUM w Szczecinie" realizowany przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie,
2) „Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa Samodzielnego Publicznego Klinicznego Szpitala Okulistycznego w Warszawie przy ul. Józefa Sierakowskiego 13" realizowane przez Samodzielny Publiczny Kliniczny Szpital Okulistyczny w Warszawie,
3) „Modernizacja Zakładu Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej w IPCZD", realizowane przez Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia dziecka w Warszawie.

Główne powody wydłużenia realizacji tych inwestycji, stanowiące jednocześnie czynniki, które wpłynęły ostatecznie na niższe wykonanie wartości miernika, to:

1) wystąpienie niemożliwych do przewidzenia na etapie rozpoczęcia realizacji inwestycji okoliczności powodujących opóźnienia w realizacji inwestycji względem założonych harmonogramów,
2) trudności w wyłonieniu wykonawców, konieczność kilkukrotnego ogłaszania postępowań o udzielenie zamówień publicznych,
3) opóźnienia w pracach budowlanych związane z przerwami i utrudnionymi łańcuchami dostaw w branży budowlanej,
4) konieczność wprowadzenia zmian w zakresie rzeczowym związanych z robotami dodatkowymi lub zamiennymi.

Drugi miernik przedstawia % wskaźnik objęcia działaniami inwestycyjnymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej, w podmiotach świadczeniodawców, posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego. W zakresie wykonanej wartości drugiego miernika w roku 2023 doposażano jednostki funkcjonujące w ochronie zdrowia. Uwarunkowaniami realizacji tego zadania były:

1) liczba świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego,
2) liczba podmiotów biorących udział w konkursach organizowanych przez MZ,
3) liczba podmiotów wyłonionych w konkursach MZ i realizujących zadania.

Realizacja miernika zależna była m.in. od stopnia zainteresowania podmiotów leczniczych organizowanymi konkursami w zakresie dofinansowania zakupu sprzętu, co miało wpływ na wyłonienie mniejszej niż zakładano liczby realizatorów Narodowego Programu Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032.

Realizację zadania wspierała:

1) analiza potrzeb w zakresie doposażenia i modernizacji podmiotów leczniczych przy współpracy konsultantów krajowych odpowiednich dziedzin medycyny,
2) bieżący monitoring przebiegu procedur przetargowych realizowanych dla potrzeb zakupu sprzętu specjalistycznego w ramach programów polityki zdrowotnej (PPZ)/programów wieloletnich.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Medyczny, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 138,47 mln zł.

Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny

W zakresie zadania ujęta była działalność państwa polegająca na: sprawowaniu nadzoru sanitarnego, prowadzeniu działalności zapobiegawczej i przeciwepidemicznej na lotniczych przejściach granicznych, granicy państwa i Unii Europejskiej oraz działalności kontrolno-

inspekcyjnej. Realizowane były działania polegające na bieżącym i zapobiegawczym nadzorze sanitarnym oraz na zabezpieczeniu sanitarno-epidemiologicznym granic państwa (przed napływem środków spożywczych o niewłaściwej jakości oraz przeciwdziałających szerzeniu się chorób zakaźnych). Zapewniano też zapobieganie i zwalczanie chorób zakaźnych, a także monitorowanie zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego (w tym obszarze znajdowały się takie rodzaje działalności jak: monitorowanie stanu ochrony radiologicznej, ochrona przed szkodliwym wpływem substancji chemicznych na zdrowie człowieka i na środowisko, a także prewencja zagrożeń zdrowia wynikających z wpływu niekorzystnych warunków środowiska pracy i sposobu jej wykonywania, a ponadto – badania wody, żywności, materiałów i wyrobów do kontaktu z żywnością, kosmetyków i innych czynników mających wpływ na zdrowie ludzi). Zadanie dotyczyło także utrzymywania stałej rezerwy państwowej i dystrybucji środków medycznych, antyseptycznych oraz szczepionek. Ważną dziedziną była także profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia prowadzona m.in. w ramach programów polityki zdrowotnej. Zwalczane były również wszelkie uzależnienia: alkoholowe, narkotykowe, hazardowe itp. Upowszechniany był zdrowy styl życia wśród dzieci i młodzieży opierający się na aktywności fizycznej i zasadach prawidłowego żywienia.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodów, Fundusz Medyczny, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych oraz Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie.

Celami określonymi dla zadania były:

- Zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski;
- Poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.233.272	388.781	3.190.405	1.083.441

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	2,20	2,31

Komentarz:

Miernik monitoruje sprawowanie przez państwo właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego, w szczególności nad:

1) warunkami higieny: środowiska; pracy w zakładach pracy; radiacyjnej; procesów nauczania i wychowania; wypoczynku i rekreacji,

2) warunkami zdrowotnymi żywności, żywienia i produktów kosmetycznych,
3) warunkami higieniczno-sanitarnymi, jakie powinien spełniać personel medyczny, sprzęt oraz pomieszczenia, w których są udzielane świadczenia zdrowotne – w celu ochrony zdrowia ludzkiego przed niekorzystnym wpływem szkodliwości i uciążliwości środowiskowych, zapobiegania powstawaniu chorób, w tym chorób zakaźnych i zawodowych.

Czynniki, które mają wpływ na poziom miernika, to przede wszystkim nieprawidłowości wykryte w toku działań kontrolnych organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz liczba przeprowadzonych kontroli, uzależniona od bieżącej oceny stanu sanitarno-epidemiologicznego kraju, jak też przyjętych do realizacji rocznych planów kontroli i realizowanych na bieżąco kontroli interwencyjnych.

Osiągnięta wartość miernika (2,31%) w stosunku do wartości planowanej (2,20%), wskazuje na zwiększenie skuteczności działania organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej.

Liczba osób korzystających z profilaktycznych badań przesiewowych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej*

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	310.000	335.622

Komentarz:

Miernik przedstawia liczbę noworodków objętych profilaktycznymi badaniami realizowanymi w ramach programu polityki zdrowotnej. Program przesiewowy umożliwia wykrycie 30 chorób wrodzonych przed wystąpieniem objawów klinicznych (wrodzonej niedoczynności tarczycy, fenyloketonurii, mukowiscydozy, rzadkich wad metabolizmu (grupa 24 chorób), wrodzonego przerostu nadnerczy, deficytu biotynidazy, rdzeniowego zaniku mięśni).

Badaniami objęta jest cała populacja noworodków w Polsce. Mimo, iż w zakresie badań przesiewowych noworodków realizacja badań w 2023 r. przebiegała bez zakłóceń, to spadek liczby urodzeń wpłynął ograniczająco na wykonanie wartości miernika.

*) Obecnie Ministerstwo Zdrowia odpowiada tylko za badania przesiewowe noworodków i miernik obejmuje tylko tę wartość. Dlatego Ministerstwo Zdrowia zaktualizowało (począwszy od 2024 roku) odpowiednio nazwę miernika dla zadania 20.5 na: Liczba noworodków objętych profilaktycznymi badaniami przesiewowymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej, aby nazwa miernika lepiej oddawała rzeczywiste realizowane zadanie. Wynika to z faktu zakończenia lub przeniesienia do NFZ pozostałych badań profilaktycznych w ramach programów polityki zdrowotnej.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

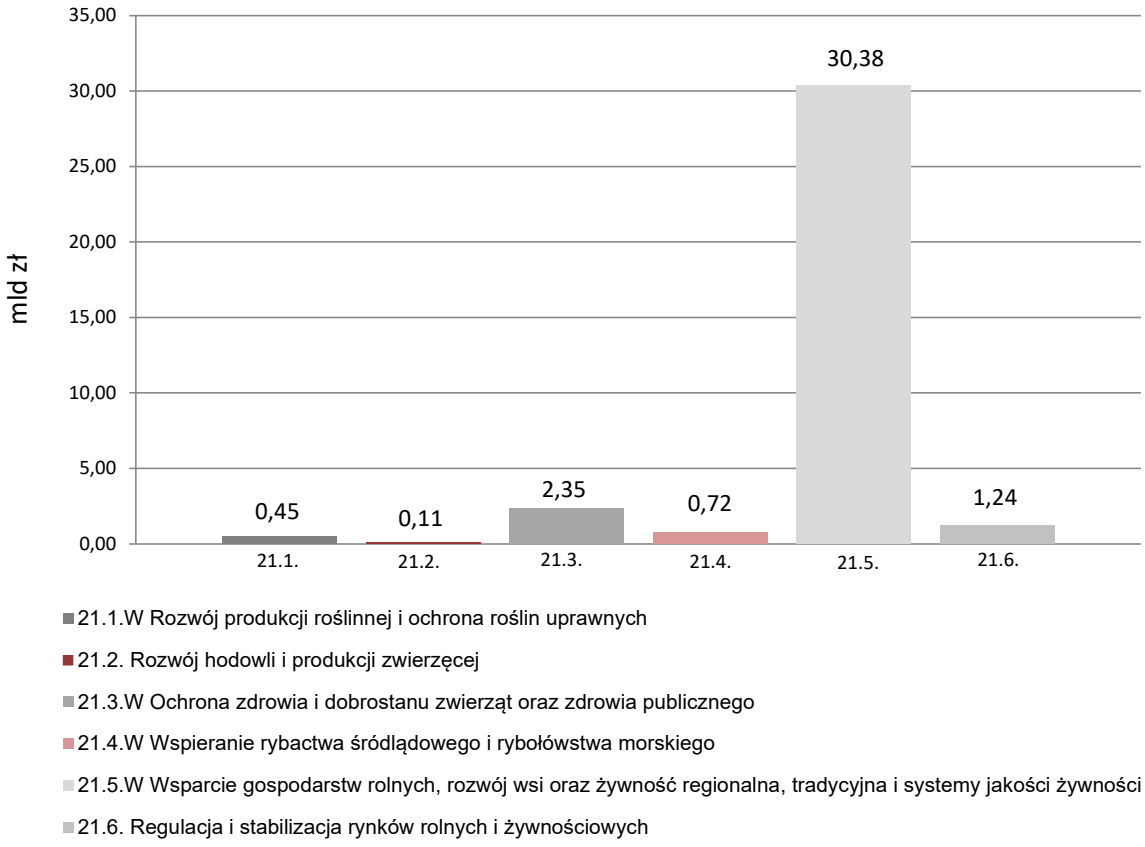
1. Fundusz Medyczny, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 142,50 mln zł;
2. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, z którego w 2023 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 30,91 mln zł;
3. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 2,50 mln zł.

Funkcja 21.
Polityka rolna i rybacka

W ramach funkcji realizowane były zadania związane z rolnictwem, regulacją i stabilizacją rynków rolnych i żywnościowych, rozwojem obszarów wiejskich oraz rybołówstwem. Celami funkcji były poprawa i stabilizacja warunków ekonomicznych rolnictwa, rozwój obszarów wiejskich oraz zwiększenie konkurencyjności gospodarki rolno-żywnościowej, a także tworzenie i utrzymanie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego. Działania państwa w tym obszarze obejmowały zagadnienia dotyczące produkcji roślinnej i ochrony roślin uprawnych, nasiennictwa, roślin genetycznie zmodyfikowanych, hodowli i produkcji zwierzęcej, ochrony zdrowia zwierząt, weterynaryjnej ochrony zdrowia publicznego oraz nadzoru nad zdrowotną jakością środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego oraz wpływu zmian klimatu na sektor rolnictwa. Państwo odpowiadało również za wspieranie gospodarstw rolnych, kształtowanie ustroju rolnego i gospodarki żywnościowej oraz infrastruktury wsi, a także wspieranie promocji produktów rolno-spożywczych. Ponadto realizowano działania z zakresu rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 21. w 2023 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **35.266.201 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 20.259.454 tys. zł.

Wykres 21: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Celami funkcji przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2023-2026, były: **poprawa warunków ekonomicznych rolnictwa, rozwój obszarów wiejskich, zwiększenie konkurencyjności gospodarki rolno-żywnościowej oraz poprawa stanu środowiska naturalnego,** a także **tworzenie i utrzymanie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego**.

Do monitorowania stopnia realizacji funkcji 21. wykorzystano następujące mierniki:

- Stopień wykorzystania limitów środków na WPR w ramach perspektywy 2014-2020 i 2021-2027 (narastająco) (w %) – miernik został zrealizowany w 2023 r. na poziomie 91,14% wobec planu 92,2%, co było spowodowane brakiem płatności w 2023 r. w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR 2023-2027);
- Liczba projektów realizowanych z udziałem środków PROW 2014-2020 i PS WPR 2023-2027 w danym roku (w szt.) – planowano wykonanie miernika w 2023 r. na poziomie 230.000 szt., natomiast wykonano 227.000 szt. Niższa od prognozowanej liczba realizowanych projektów wynikała z niższej od przewidywanej liczby zawartych umów o przyznanie pomocy w ramach PS WPR 2023-2027;
- Wielkość produkcji akwakultury (w tonach) – w 2023 r. osiągnięta została wartość miernika na poziomie planu tj. 43.000 ton.

Zadanie 21.1.W Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych

Zadaniem objęty był szereg działań zmierzających do utrzymania stabilnej i dostosowanej do wymagań rynkowych produkcji roślinnej, zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej oraz z uwzględnieniem ochrony środowiska, zdrowia ludzi i zwierząt. Realizacja zadania była bezpośrednio związana z produkcją i bezpieczeństwem żywności, konkurencyjnością i dochodowością gospodarstw rolnych. Wykonywane były badania na rzecz postępu biologicznego w produkcji roślinnej, badania obejmujące hodowlę roślin, ochronę zasobów genowych, nawożenie, a także działania dotyczące badania, rejestracji i ochrony prawnej odmian roślin, badania i rejestracji nawozów i środków wspomagających uprawę roślin. Przeprowadzane były doświadczenia odmianowe oraz ocena tożsamości i czystości odmianowej. Wykonywany był nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin, obrotem nawozami i środkami wspomagającymi uprawę roślin oraz produktami nawozowymi UE, a także wytwarzaniem, oceną, obrotem i stosowaniem materiału siewnego. Ograniczane było ryzyko związane ze stosowaniem środków ochrony roślin w produkcji roślinnej. Prowadzona była również kontrola przestrzegania zakazu stosowania roślin genetycznie zmodyfikowanych (GMO) w uprawach oraz sprawowany był monitoring azotu mineralnego i agrochemiczna obsługa rolnictwa w kraju. Realizowana była także ocena merytoryczno-prawna rozwiązań stosowanych w nawożeniu, hodowli i ochronie roślin, jak również w zakresie nasiennictwa, ochrony bioróżnorodności i bezpieczeństwa białkowego oraz gromadzona i upowszechniana była wiedza służąca osiąganiu celów działań realizowanych w ramach zadania.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	442.565	0	451.373	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	< 2,5	1,9

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności na rzecz zapewnienia właściwych warunków do prowadzenia prawidłowej produkcji rolnej – zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej. Pomiar pozwala na ocenę działań podejmowanych na rzecz zrównoważonego stosowania środków ochrony roślin, w tym – prowadzonych przez służby kontrolne.

Osiągnięcie docelowej wartości miernika poniżej 2,5% jest wartością bezpieczną, świadczącą o braku zagrożeń związanych ze stosowaniem środków ochrony roślin i dostosowaniem produkcji rolnej do wymogów konsumenta, a jednocześnie pozwalającą na utrzymanie dobrej pozycji produktów rolno-spożywczych na rynku unijnym i światowym. Ponadto, osiągnięcie założonej wartości miernika jest związane z celem określonym w dyrektywie 2009/128/WE ustanawiającej ramy wspólnotowego działania na rzecz zrównoważonego stosowania pestycydów.

W 2023 r. uzyskano korzystny wynik miernika, tj. poniżej poziomu 2,5%, do czego przyczyniły się takie czynniki jak:

1) zapewnienie ciągłości kontroli w zakresie prawidłowości obrotu i stosowania środków ochrony roślin, kontroli i stosowania materiału siewnego wraz z prowadzeniem nadzoru fitosanitarnego,
2) upowszechnianie postępu biologicznego w produkcji roślinnej oraz zapewnienie stabilnych warunków do realizacji tematów badawczych wspomagających ten postęp,
3) wspieranie rozwoju zrównoważonych metod produkcji roślinnej.

W 2023 r., w ramach „Krajowego planu działania na rzecz ograniczenia ryzyka związanego ze stosowaniem środków ochrony roślin" kontynuowano realizację zadań mających na celu zapewnienie maksymalnej efektywności oraz wzmocnienie i rozwinięcie dotychczas osiągniętych efektów. W szczególności, wypełnianie celu oparte było o prowadzenie takich działań, jak:

1) zapewnianie przestrzegania zasad integrowanej ochrony roślin przez użytkowników profesjonalnych,
2) upowszechnianie stosowania metod niechemicznych oraz ograniczania zależności produkcji roślinnej od stosowania chemicznych środków ochrony roślin,
3) upowszechnianie wiedzy dotyczącej bezpiecznego stosowania środków ochrony roślin,

4) ochrona terytorium kraju przed introdukcją nowych organizmów szkodliwych dla roślin,
5) optymalizacja efektywnych i bezpiecznych dla środowiska i konsumentów metod ochrony roślin oraz zapewnienie wysokiej jakości materiału siewnego.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 153,77 mln zł.

Zadanie 21.2. Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej

Realizacja zadania dotyczyła wspierania postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej (realizacji określonych celów hodowlanych, służących stworzeniu hodowcom możliwości wykorzystania w gospodarstwach rolnych najnowszych osiągnięć genetyki i hodowli). Działania te były ukierunkowane na stworzenie odpowiednich warunków do produkcji elitarnego materiału hodowlanego, a także na wspieranie działań pozwalających na podejmowanie przez hodowców właściwych decyzji hodowlanych. Zapewniana była ochrona różnorodności genetycznej zwierząt gospodarskich. Zadanie obejmowało także czynności związane z oceną wartości hodowlanej i użytkowej zwierząt (bydła, koni, świń, owiec, kóz i drobiu) oraz z ochroną zasobów genetycznych zwierząt gospodarskich. Prowadzono księgi, a także organizowano wystawy i pokazy zwierząt hodowlanych. Wykonywane były badania w zakresie postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej. Ponadto utrzymywana była kontrola w zakresie organizacji hodowli i rozrodu zwierząt gospodarskich, jak też działania na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni ras czystych i półkrwi.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi** oraz Polski Klub Wyścigów Konnych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.2. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	116.562	0	113.872	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do pogłowia zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)

2) Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz oraz dla drobiu (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1) 21,00 2) 148	1) 34,99 2) 151
Komentarz: Stosowane mierniki pozwalają na ocenę czy rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej jest zrównoważony i nie następuje zagrożenie odnośnie do likwidacji elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych, co wpływałoby negatywnie na poziom efektywności rolnictwa i dostosowanie produkcji do wymogów konsumenta oraz na utrzymanie dobrej pozycji produktów rolno-spożywczych na rynku unijnym i światowym. Pierwszy z mierników dotyczy hodowli i produkcji zwierzęcej w zakresie krów ras mlecznych. Wartość miernika przyjęta w planie stanowi tzw. wartość stabilizacyjną (21,0%), zastosowaną w celu kontroli poziomu, poniżej którego nie może spaść jego wartość, aby nie występowało zagrożenie likwidacji w Polsce aktywnej populacji. Osiągnięta wartość tego miernika jest zjawiskiem pozytywnym – obecnie nie występuje w Polsce zagrożenie likwidacji populacji aktywnej w zakresie tego gatunku. Drugi z mierników dotyczy monitorowania sytuacji w zakresie elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz oraz dla drobiu.		

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Klub Wyścigów Konnych, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 7,97 mln zł.

Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego

W ramach zadania realizowane były działania związane ze zwalczaniem chorób zakaźnych w celu zapewnienia zdrowia publicznego w zakresie weterynarii oraz dobrostanu zwierząt. Inspekcja weterynaryjna koordynowała i nadzorowała procedury w zakresie ochrony zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz prowadziła czynności umożliwiające rozpoznawanie i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt. Realizowane były badania dotyczące ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego. Zapewniane było bezpieczeństwo żywności pochodzenia zwierzęcego, produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego, produktów pochodnych i pasz w miejscach ich pozyskiwania, wytwarzania, przetwarzania i składowania oraz transportu. W szczególności kontrolowane były warunki weterynaryjne dla produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Prowadzona była też graniczna kontrola weterynaryjna zwierząt, produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Ponadto finansowana była diagnostyka laboratoryjna chorób zwierząt, a także skażeń żywności i pasz.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.3.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.829.507	18.472	2.354.572	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysyłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	25	31,82

Komentarz:

Miernik odzwierciedla stan bezpieczeństwa epizootycznego i nadzoru weterynaryjnego w Polsce. Świadczą one, bowiem, o uznaniu polskiego systemu za bezpieczny i niestwarzający zagrożeń epizootycznych. Uzgadniane weterynaryjne świadectwa zdrowia umożliwiają polskim przedsiębiorcom eksport zwierząt i produktów pochodzenia zwierzęcego do państw trzecich.

Osiągnięcie w 2023 r. wyższej niż planowana wartości miernika spowodowane jest uzgodnieniem większej niż zakładano liczby bilateralnych świadectw zdrowia na zwierzęta oraz produkty pochodzenia zwierzęcego i pasze. Zmiany struktury międzynarodowych łańcuchów dostaw oraz sytuacji epizootycznej w zakresie chorób zwierząt tak w Polsce, jak i na świecie, stały się szansą dla Polski na szybsze zakończenie procedur w dostępie do niektórych rynków państw trzecich.

W ramach realizacji zadania w 2023 r. prowadzono m.in. następujące działania:

1) nadzór procedur w zakresie ochrony zdrowia i dobrostanu zwierząt,
2) rozpoznawanie i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt,
3) realizacja badań dotyczących ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego,
4) kontrola warunków weterynaryjnych dla produktów pochodzenia zwierzęcego oraz pasz,
5) graniczna kontrola weterynaryjna zwierząt i produktów pochodzenia zwierzęcego oraz pasz.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnie (w %)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
Wartości miernika	bydło 90,00 owce 90,00 kozy 85,00 świnie 93,00	bydło 93,79 owce 91,08 kozy 88,03 świnie 98,58

Komentarz:

Wskaźnik obejmuje zwierzęta ze spójną historią ruchu i opisuje procentowy udział spójnych zwierząt w całym pogłowiu żyjących zwierząt danego gatunku. Za spójne uważa się zwierzęta, których historia zdarzeń jest kompletna – istnieją wszystkie zdarzenia komplementarne (np. kupno-sprzedaż, sprzedaż-ubój w rzeźni) oraz zdarzenia poprawne merytorycznie (nie zawierają błędów). Wskaźniki pozwalają na precyzyjne opisanie jakości bazy danych Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt (IRZ), od której, zależy m.in. zapewnienie bezpieczeństwa produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości w bazie danych prowadzone jest postępowanie wyjaśniające w celu uzyskania brakujących zgłoszeń/korekt zgłoszeń oraz zapewnienia zgodności danych w rejestrze ze stanem faktycznym.

W trakcie 2023 r. wartość miernika została zrealizowana powyżej planu w zakresie wszystkich wartości składowych (bydło, owce, kozy, świnie). Wykonanie miernika na takich poziomach możliwe było m.in. dzięki:

1) możliwości składania informacji o zdarzeniach zwierzęcych bezpośrednio poprzez aplikację IRZplus,
2) bieżącemu monitoringowi i wyjaśnianiu niespójności w „zgłoszeniach zwierzęcych”,
3) poprawie terminowości zgłoszeń składanych przez posiadaczy zwierząt,
4) zapewnieniu efektywności kontroli na miejscu siedzib stad.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 273,81 mln zł.

Zadanie 21.4.W Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego

Zadanie dotyczyło działań finansowanych ze środków publicznych związanych z zapewnieniem tworzenia warunków dla wspierania rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego, jak również zrównoważonego i racjonalnego zarządzania zasobami wód i ich ochrony. Wsparcie w tym obszarze dotyczyło m.in. zarybiania polskich obszarów morskich rybami dwuśrodowiskowymi, a także przeciwdziałania kłusownictwu na wodach śródlądowych, jak też funkcjonowania nadzoru i kontroli wykonywania rybołówstwa morskiego. W ramach zadania realizowany był Program Operacyjny „Rybactwo i Morze” oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa. Jednocześnie prowadzone były działania na rzecz przetwórstwa i obrotu produktami rybołówstwa i akwakultury (wspieranie organizacji producenckich).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Celem określonym dla zadania było tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.4.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	238.966	363.624	261.525	461.331

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	19,5	18,9

Komentarz:

Realizacja zadania przyczynia się do rozwoju wszystkich podmiotów sektora rybackiego, umożliwiając osiąganie dochodów przez te podmioty oraz osoby pracujące w tym sektorze, a także zwiększenie zatrudnienia w gospodarstwach rybackich, zakładach przetwórczych, organizacjach rybackich.

Miernik wykorzystywany jest do badania stanu konkurencyjności sektora rybackiego poprzez porównanie procentowe eksportu sektora rybackiego na tle eksportu produktów zwierzęcych ogółem. Miernik w dużej mierze uzależniony jest od aktualnej sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstw eksportujących produkty rybne, zwiększonego popytu zagranicznego i konkurencyjnych cen.

Należy wskazać, że o ile eksport produktów rybołówstwa i akwakultury sukcesywnie rośnie rok do roku, to eksport zwierząt żywych oraz produktów pochodzenia zwierzęcego rósł szybciej. Sam miernik wyniósł 18,9 % w stosunku do 16,45% w roku 2022.

Na niższe w stosunku do planu wykonanie wartości miernika wpływ miały w szczególności takie czynniki jak:

1) zaprzestanie operacji przez część flot ze względu na zmniejszenie rentowności z uwagi na wzrost cen pali i energii,
2) sytuacja gospodarcza w związku z wojną w Ukrainie skutkujące utrudnieniami dostaw zbóż i olejów roślinnych stanowiących paszę dla zwierząt hodowlanych, w tym ryb,
3) niedobory surowców do przetwarzania (Rosja była jednym z kluczowych dostawców ryb na światowym rynku).

W celu zniwelowania skutków wskazanych wyżej czynników ogłoszono nabór wniosków o dofinansowania na działanie „Świadomy konsument” w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027. Środki w ramach tego działania wspierają wzmocnienie konkurencyjności krajowych produktów rybołówstwa i akwakultury na rynku krajowym i zagranicznym. Dodatkowo udzielano wsparcia związanego z dofinansowanie kapitału obrotowego w szeroko pojętym sektorze rybołówstwa.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 25,20 mln zł.

Zadanie 21.5.W Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zadaniu ujęto bardzo szeroki zakres działań zorientowanych na tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego, a także na rzecz zapewnienia stabilnych warunków do prowadzenia produkcji rolnej, przy jednoczesnym upowszechnianiu i promowaniu zasad dobrej kultury rolnej. Realizowane było wsparcie w ramach Wspólnej Polityki Rolnej, w szczególności dofinansowywano przedsięwzięcia objęte Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020) i Planem Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR) oraz wspierane były dochody rolników z wypłacanych dopłat bezpośrednich. Wspierany był też transfer wiedzy i innowacji w rolnictwie, leśnictwie i na obszarach wiejskich, jak również konkurencyjność wszystkich sektorów rolnictwa i zwiększenie rentowności gospodarstw rolnych. Podejmowane były przedsięwzięcia na rzecz organizacji łańcucha żywnościowego i promowania zarządzania ryzykiem w rolnictwie. Odtwarzano, chroniono i wzmacniano ekosystemy zależne od rolnictwa i leśnictwa. Wspierane było efektywne gospodarowanie zasobami oraz przechodzenie na gospodarkę niskoemisyjną i odporną na zmianę klimatu w sektorach rolnym, spożywczym i leśnym. Ważną częścią zadania były działania na rzecz włączenia społecznego i ograniczania ubóstwa oraz promowanie rozwoju gospodarczego na terenach wiejskich. Zabezpieczana była też pomoc techniczna dla PROW 2014-2020. Realizowana była także pomoc krajowa i unijna inna niż WPR (w tym m.in. dotacje na dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych i wznowienie produkcji rolniczej po klęskach, zwrot podatku akcyzowego, dopłaty do materiału siewnego, dopłaty do składek ubezpieczenia upraw rolnych i zwierząt gospodarskich od negatywnych skutków spowodowanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi), rekompensaty dla producentów rolnych, którzy nie otrzymali zapłaty za produkty rolne zbyte podmiotom skupującym, które stały się niewypłacalne), jak też nadzór i kontrola jednostek samorządu terytorialnego w zakresie realizacji zadań w rolnictwie. Zapewniane było wsparcie instytucjonalne w ramach programów finansowanych z budżetu UE. Następował zwrot gminom (poprzez dotacje) części wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadania realizowane były działania na rzecz odnawialnych źródeł energii oraz działań innowacyjnych i rozwojowych w sektorze rolno-spożywczym. Zadanie obejmowało także doradztwo rolnicze, w tym: doskonalenie kadr rolniczych, funkcjonowanie działalności doradczej w rolnictwie, a także organizację działań o charakterze informacyjnym i upowszechnieniowym. Tworzone były warunki dla kształtowania ustroju rolnego państwa i gospodarki żywnościowej. W ramach zadania, finansowano badania w zakresie gospodarki żywnościowej, a także w zakresie kształtowania środowiska rolniczego i zrównoważonego rozwoju produkcji rolniczej w Polsce. Prowadzone były działania informacyjne, edukacyjne oraz promocyjne w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi oraz rynków rolnych. Promowane były, w kraju i zagranicą, produkty rolno-spożywcze, w celu zwiększenia ich spożycia, eksportu i konkurencyjności, w tym: systemy jakości żywności, żywność ekologiczna, regionalna i tradycyjna. Upowszechniana była także wiedza, badania

i dobre praktyki pomocne w wytwarzaniu żywności oraz zapewniane było doradztwo w zakresie rolnictwa ekologicznego. W zadaniu zawarto jednocześnie działalność służącą wsparciu infrastruktury wsi (m.in. prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymianę gruntów, budowę oraz utrzymanie melioracji wodnych i wód istotnych dla utrzymania stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa). Ponadto, prowadzone były prace związane ze zbieraniem i wykorzystywaniem danych rachunkowych z gospodarstw rolnych na potrzeby sieci danych rachunkowości gospodarstw rolnych. Realizowane były także zadania MRiRW wynikające ze zobowiązań krajowych i międzynarodowych powierzonych Państwowym Instytutom Badawczym nadzorowanym przez MRiRW w celu dostarczenia nowej wiedzy dotyczącej rolnictwa.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów, **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, **Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa** oraz Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego.

Celami określonymi dla zadania były:

- Objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej;
- Wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej;
- Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.5.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	6.131.965	10.654.450	11.119.655	19.263.645

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	30	27,10

Komentarz:

Przyczyną nieosiągnięcia miernika jest mniejsze niż zakładano zainteresowanie producentów rolnych dotowanymi ubezpieczeniami.

W celu umożliwienia objęcia ochroną ubezpieczeniową jak największej powierzchni upraw (i liczby zwierząt gospodarskich) w marcu 2023 r. podpisano ze wszystkimi zakładami ubezpieczeń aneksy zwiększające kwotę dotacji na dopłaty do składek ubezpieczeń. Pomimo tego tylko 1 z 8 zakładów ubezpieczył planowaną powierzchnię upraw (106%), a dwa zakłady ubezpieczyły ponad 90% planowanej powierzchni upraw (95% i 98%).

Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	1.250.000	1.227.207

Komentarz:

Do wyliczenia miernika przyjęto określony w przepisach prawa UE termin realizacji płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego (wszystkie instrumenty pomocy). Płatności końcowe dla danej kampanii w ramach systemów wsparcia bezpośredniego są przekazywane w okresie od dnia 1 grudnia do dnia 30 czerwca następnego roku kalendarzowego. Wartość miernika określa liczbę beneficjentów (w os.), dla których zrealizowano płatności końcowe w danym roku kalendarzowym.

Z uwagi na zaangażowanie ARiMR w obsługę instrumentów wsparcia ze środków krajowych uruchamianych w związku z trudną sytuacją producentów rolnych w Polsce w 2023 r. mniej decyzji wydano w zakresie płatności bezpośrednich. Wydanie decyzji w zakresie płatności bezpośrednich zgodnie z obowiązującymi przepisami przesunęło się na 2024 rok (ostateczny wynikający z przepisów termin wydania decyzji z kampanii 2023 roku, to 31.05.2024 r.)

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	12,5	14,7*)

Komentarz:

W celu oszacowania wartości miernika obliczany jest udział (w %) wartości eksportu produktów rolno-spożywczych w wartości polskiego eksportu ogółem. Źródłami pochodzenia danych do wyliczenia miernika są informacje GUS i Ministerstwa Finansów oraz obliczenia Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (KOWR). Wykonanie miernika Biuro Analiz i Strategii KOWR oszacowało wykorzystując wstępne dane za 11 miesięcy w zakresie eksportu produktów rolno-spożywczych. Do wykonania miernika przyjęto antycypację Biura Analiz i Strategii dotyczącą wartości polskiego eksportu ogółem i eksportu rolno-spożywczego w 2023 r. na podstawie dostępnych wstępnych danych GUS i MF za 11 miesięcy 2023 r. Ostateczne dane GUS i MF dotyczące wyników handlu zagranicznego w 2023 r. będą znane na przełomie lipca – sierpnia 2024 r.

Głównymi czynnikami, które wpłynęły na pozytywne przekroczenie zaplanowanej wartości miernika w 2023 r. były:

1) utrzymujący się wysoki popyt zagraniczny na krajowe produkty żywnościowe,
2) utrzymywanie konkurencyjności cenowej większości krajowych artykułów rolno-spożywczych na rynku Unii Europejskiej skutkujące wzrostem przychodów z eksportu,
3) nadal wysoki poziom cen transakcyjnych produktów żywnościowych na rynku międzynarodowym,
4) dalsza dywersyfikacja pozaunijnych rynków zbytu – wzrost wartości eksportu do wielu państw pozaunijnych,
5) aktywne wsparcie promocji polskiej żywności w kraju i na rynkach zagranicznych w celu poprawy konkurencyjności krajowych produktów eksportowych (w tym przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz KOWR).

*) Wykonanie oszacowano wg dostępnych wstępnych danych za 11 miesięcy 2023 r. Ostateczne dane dotyczące wyników handlu zagranicznego w 2023 r. będą dostępne na przełomie lipca-sierpnia 2024 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 9.618,82 mln zł;
2. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, które w 2023 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 46,46 mln zł;
3. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 133,82 mln zł;
4. 16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego, które w 2023 r. w ramach zadania poniosły wydatki w wysokości 621,16 mln zł, z tego:

Nazwa WODR	Wydatki (w mln zł)
Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	32,41
Kujawsko-Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	44,98
Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	54,60
Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	18,08
Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	41,77
Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	33,74
Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	74,47
Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	14,70
Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	59,89
Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	38,20
Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	30,31
Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	26,61
Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	28,96
Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	30,09
Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	65,61
Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	26,71

Zadanie 21.6. Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych

W tym obszarze realizowane były działania państwa, głównie w ramach WPR, zapewniające wsparcie dla sektora rolno-spożywczego, a tym samym – wzmacniające konkurencyjność i stabilizację rynków produktów rolnych i żywnościowych. Prowadzone były działania w ramach administrowania obrotem towarowym z krajami spoza Unii Europejskiej oraz działania interwencyjne WPR dotyczące publicznych zakupów i sprzedaży produktów rolnych, dopłat do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych i inne uruchamiane w sytuacjach nadzwyczajnych i kryzysowych. Wspierane i nadzorowane były działania wynikające z realizacji WPR na wybranych rynkach rolnych m.in. poprzez realizację „Programu dla szkół", wspomaganie produkcji i przetwórstwa artykułów rolno-spożywczych (w tym na rynku produktów pszczelich) oraz inne działania w ramach wspierania realizacji WPR, w tym dotyczące promocji żywności, monitorowania produkcji na wybranych rynkach rolnych i obowiązku zawierania umów na dostarczanie produktów rolnych. Prowadzone były działania związane z uznawaniem i funkcjonowaniem grup producentów i ich związków oraz organizacji producentów i ich zrzeszeń, a także wspieraniem tych podmiotów ze środków publicznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa** oraz Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa.

Celem określonym dla zadania było stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.6. w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	21.536	111.189	705.750	534.478

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.
	17.147	7.883

Komentarz:

Zadanie obejmuje zarówno stałe działania wpływające na popyt lub podaż wybranych produktów, doraźne działania wspierające rolników w przypadkach kryzysowych oraz poprzez wspieranie działania grup i organizacji producentów. Wartość miernika została określona na podstawie liczby beneficjentów uczestniczących w działaniach wchodzących w zakres zadania oraz związanej z ich obsługą przewidywanej liczby decyzji.

Niższa od planowanej wartość wykonania miernika wynika przede wszystkim z mniejszej niż zakładano liczby wniosków o przyznanie pomocy złożonych przez beneficjentów w ramach interwencji w sektorze pszczelarskim ujętych w Planie Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027. W 2023r. po raz pierwszy o wsparcie mogli wnioskować indywidualni pszczelarze,

a nie tylko organizacje pszczelarskie. W związku z powyższym planując wartość miernika założono, że część indywidualnych pszczelarzy, którzy potencjalnie spełniają wymagania przystąpienia do udziału w interwencjach w sektorze pszczelarskim, będzie indywidualnie wnioskowała o wsparcie. Jednak większa niż zakładano część indywidualnych pszczelarzy podjęła decyzję, aby wnioskować o pomoc za pośrednictwem organizacji pszczelarskich.

Ponadto niższą od planowanej wartość miernika osiągnięto na skutek wydania mniejszej liczby decyzji i innych rozstrzygnięć z następujących powodów:

1) specyfiki mechanizmów interwencji rynkowej WPR, jakimi są m.in. interwencyjne/publiczne zakupy i sprzedaż masła, odtłuszczonego mleka w proszku (OMP) i pszenicy zwyczajnej oraz dopłaty do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych – decydujący wpływ na ich realizację ma nieprzewidywalna sytuacja rynkowa, zarówno na rynku unijnym, jak i światowym,
2) brak zainteresowania potencjalnych wnioskodawców zakupami interwencyjnymi, ze względu na poziom cen produktów rolnych,
3) nieuruchomienia przez Komisję Europejską w ramach WPR dopłat do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych,
4) mniejszej liczby złożonych wniosków o pomoc (za rok 2023/2024 w stosunku do roku szkolnego 2022/2023) w zakresie dostarczania porcji owoców i warzyw oraz mleka i jego przetworów w ramach „Programu dla szkół”,
5) znacząco mniejszego zainteresowania organizacji charytatywnych oraz innych jednostek organizacyjnych lub osób fizycznych udziałem w mechanizmie „Administrowanie rozdysponowaniem owoców i warzyw nieprzeznaczonych do sprzedaży”. Powyższe jest również skutkiem znacznie mniejszego zainteresowania uznanych organizacji producentów wycofaniem z rynku owoców i warzyw nieprzeznaczonych do sprzedaży.

Głównymi działaniami podjętymi w celu wzmocnienia efektów działania były m.in.:

1) monitorowanie prawodawstwa krajowego i unijnego,
2) tworzenie, aktualizacja i realizacja wewnętrznych procedur oraz zarządzeń, a także warunków udziału beneficjentów w mechanizmach,
3) monitorowanie koniunktury oraz sytuacji podażowo-popytowej i cenowej na rynkach rolnych,
4) monitorowanie postępów prac nad wnioskami i bieżące rozwiązywanie problemów związanych z ich rozpatrywaniem.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2023 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 17,10 mln zł;
2. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2023 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 34,91 mln zł.

Funkcja 22.
Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna

Zadanie 22.1.W Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna

Funkcja 22. miała charakter uzupełniający i mogła być wykorzystywana przez dysponentów w szczególnie uzasadnionych przypadkach do klasyfikowania wydatków związanych z koordynacją działalności oraz obsługą administracyjną i techniczną w tym zakresie. Zgodnie z zasadami planowania wydatków w układzie zadaniowym, określonymi w ust. 57 załącznika nr 42 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. W sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, dysponenci powinni dążyć do przypisywania wydatków do działań w funkcjach 1-21, natomiast wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w tych funkcjach, rozliczać na te działania w sposób określony przez jednostkę. Takie rozwiązanie pozwoliło docelowo uzyskać informację o pełnych kwotach wydatków na realizację poszczególnych zadań, przydatną z punktu widzenia przeglądów wydatków. Wdrożenie takich rozwiązań planistycznych wymagało jednak odpowiedniego dostosowania przyjętych przez dysponentów kluczy alokacyjnych i stosowanych systemów finansowo-księgowych. Z tych względów, w szczególnie uzasadnionych przypadkach w ramach funkcji 22. mogły być ujmowane wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w funkcjach 1-21, związane w szczególności z koordynacją działalności urzędów obsługujących ministrów, wojewodów oraz centralne organy administracji rządowej i organy administracji państwowej. W ramach funkcji wyodrębniono wyłącznie jedno zadanie budżetowe, którego zakres przedmiotowy był tożsamy z zakresem przedmiotowym funkcji.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 22.1.W w 2023 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.		Wykonanie w 2023 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.779.991	7.333	1.730.844	10.406

Szczegółowy wykaz dysponentów części budżetowych, którzy realizowali zadanie 22.1.W, zamieszczono w Aneksie tabelarycznym.

Aneksy tabelaryczne

Aneks tabelaryczny 1

Zestawienie planowanych i osiągniętych wartości mierników stopnia realizacji celów w 2023 roku w układzie zadań budżetowych

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Zarządzanie państwem**						
1.1.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.2.	Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	Kancelaria Sejmu, Kancelaria Senatu	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.3.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Rządowe Centrum Legislacji, Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Fundusz Inwestycji Kapitałowych, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, Polski Instytut Ekonomiczny	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.4.	Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	Trybunał Konstytucyjny	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.5.W	Organizacja i przeprowadzanie wyborów	Krajowe Biuro Wyborcze, Ministerstwo Finansów, Wojewodowie	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.6.	Nadzór nad systemem zamówień publicznych	Urząd Zamówień Publicznych	Utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych	Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)	80	80	91,1
1.7.	Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	Najwyższa Izba Kontroli	Wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych	Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)	≥ 15	19	19
				Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)	> 60	83,6	83,6

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.8.	Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji, Krajowy Instytut Mediów	Zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach	Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach) (v), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (z) (w %)	98	98	98,3
			Działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce	Relacja zadań wykonanych (p) w porównaniu do zaplanowanych (r) w Strategii Regulacyjnej w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)	100	100	100
			Nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych	Procentowy udział sumy zadań wykonanych (x) do sumy zadań zaprojektowanych (y) w Strategii Regulacyjnej w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych (w %)	100	100	100
1.9.	Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	Upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)	44.850	44.850	41.835
			Prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	3.961	3.961	4.782
			Poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	103	103	109
1.10.	Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej	Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych - adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)	≥ 92	≥ 92	99

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.11.	Statystyka publiczna	Główny Urząd Statystyczny	Dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju	Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)	100	100	100
			Zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego	Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)	100	100	100
2.	**Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny**						
2.1.W	Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, Fundusz Wsparcia Policji	Zapewnienie bezpieczeństwa obywateli	Średniookresowy wskaźnik zagrożenia (średnia - w danym okresie - liczba przestępstw na 100 tys. ludności)	≤ 194	178,28	178,28
2.2.	Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę	Prokuratura Krajowa, Ministerstwo Obrony Narodowej	Zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli	Wskaźnik pozostałości spraw karnych	1,30	1,40	1,40
2.3.W	System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	Zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy	Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)	≥ 90	≥ 90	88,90
2.4.W	Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Ministerstwo Spraw Węwnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Policji	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)	1.763	1.763	365
			Zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)	68	68	61
			Zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego	Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)	30	30	30

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
2.5.W	Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	Zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)	≥ 88	≥ 88	91,85
3.	**Edukacja, wychowanie i opieka**						
3.1.W	Oświata i wychowanie	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	Podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania	Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)	91,00	91,00	89,72
				Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadgimnazjalną oraz ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)	84,00	84,00	83,1
			Zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych	Odsetek szkół, w których uczniom został zapewniony dostęp do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (w %)	96,00	96,00	97,07
4.	**Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym**						
4.1.W	Realizacja należności budżetu państwa	Ministerstwo Finansów, Wojewodowie, Fundusz Edukacji Finansowej	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS	Wskaźnik realizacji wpływów (w %)	≥ 100	≥ 100	93,95
			Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej	Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)	< 24	< 24	19
			Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych	Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)	≤ 32	≤ 32	38,08
4.2.W	Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	Ministerstwo Finansów, Wojewodowie	Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową	Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)	≤ 100	≤ 100	93,07
			Zapewnienie stabilności finansów publicznych	Relacja państwowego długu publicznego do PKB (w %)	nie większa niż 60	nie większa niż 60	38,9

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
4.3.	Nadzór nad rynkiem finansowym	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, Ministerstwo Finansów, Polska Agencja Nadzoru Audytowego	Zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego	Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)	93	93	102
				Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)	100	100	101
4.4.W	Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa	Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Agencja Mienia Wojskowego, Fundusz Reprywatyzacji, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	Efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa	Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)	85	85	99,5
			Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postepowań prowadzonych przez PGRP	Stosunek liczby spraw zakończonych prawomocnie, pomniejszonej o liczbę spraw przegranych z powodu błędów formalnych radców PGRP do liczby spraw zakończonych prawomocnie (w %)	99	99	100
4.5.W	Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Fundusz Rekompensacyjny, Fundusz Reprywatyzacji	Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli	Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)	100	100	100
			Zadośćuczynienie stratom doznanym przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP	Wskaźnik wypłaty rekompensat (w %)	98	98	97,17
4.6.	Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	Ministerstwo Aktywów Państwowych	Zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych	Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)	≥ 80	≥ 80	97,14

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
6.	**Polityka gospodarcza kraju**						
6.1.W	Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodowie, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Polska Agencja Kosmiczna, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji, Urząd Dozoru Technicznego	Wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki	Produktywność siły roboczej (w %)	≥ 3	≥ 3	1,6[1)]
				PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)	75	75	79[1)]
6.2.W	Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Regulacji Energetyki, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, Fundusz Zapasów Interwencyjnych, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	Zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego	Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)	5	5	5
			Zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego	Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)	≥ 53 mln	≥ 53 mln	48,4 mln
6.3.W	Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Fundusz Szerokopasmowy	Wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania	Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach	77	77	79,64
			Wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania	Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2), automatów do pocztowej obsługi klientów (3) oraz zewnętrznych punktów odbioru (4) według stanu na koniec roku (w szt.)	1) 7.626 2) 15.290 3) 2.200 4) 17.000	1) 7.626 2) 15.290 3) 2.200 4) 17.000	1) 7.620[2)] 2) 14.267[2)] 3) 183[2)] 4) 11.888[2)]
6.4.W	Wsparcie i promocja turystyki	Ministerstwo Sportu i Turystyki, Wojewodowie, Polska Organizacja Turystyczna	Wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki	Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)	52,64	52,64	78,15
6.5.W	Ochrona konkurencji i konsumentów	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Rzecznik Finansowy	Podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji	Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia	13	13	18

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
7.	**Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo**						
7.1.W	Budownictwo i mieszkalnictwo	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Krajowy Zasób Nieruchomości	Zwiększenie dostępności mieszkań	Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)	6,8	6,8	5,9
7.2.	Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	Tworzenie warunków do prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego	Liczba publikacji zawierających przykłady dobrych praktyk z zakresu planowania i kształtowania przestrzeni (w szt.)	1	1	1
7.3.W	Geodezja i kartografia	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Wojewodowie, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	Zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)	35	34	34
			Zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej	Średnia miesięczna liczba odwiedzin Geoportalu	720.000	720.000	933.167
8.	**Kultura fizyczna**						
8.1.	Sport dla wszystkich	Ministerstwo Sportu i Turystyki, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów, Polska Organizacja Turystyczna	Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich	Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)	7.475	7.475	7.771
			Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)	450	450	546
8.2.	Sport wyczynowy	Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Polska Agencja Antydopingowa, Polska Organizacja Turystyczna, Polskie Laboratorium Antydopingowe	Poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym	Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)	220	180	178
			Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)	65	65	64
9.	**Kultura i dziedzictwo narodowe**						
9.1.W	Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	Kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym	Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)	3.449	2.766	3.396
			Ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego	Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)	3.497.073	2.862.798	3.889.510

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
9.2.	Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury, Polski Instytut Sztuki Filmowej	Wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych	Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)	14.165	14.340	14.667
			Kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym	Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane/Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku	1.706.446	1.227.028	1.901.967
10.	**Szkolnictwo wyższe i nauka**						
10.1.	Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polska Akademia Nauk, Akademia Kopernikańska, Fundusz Promocji Kultury, Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki, Uczelnie morskie	Zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym	Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)	42,7	42,7	40,5[2)]
				Odsetek studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)	7,7	7,7	8,6[1)]
			Podniesienie poziomu wyników badań naukowych	Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)	39.200	39.200	43.452
10.2.	Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Centrum Łukasiewicz, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	Zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R	Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentowym Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.)	280 EPO, 460 USPTO, 3.300 UPRP	280 EPO, 460 USPTO, 3.300 UPRP	258 EPO, 406 USPTO, 2.208 UPRP
				Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)	65	65	65,9[2)]
11.	**Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**						
11.1.	Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	Ministerstwo Obrony Narodowej, Agencja Mienia Wojskowego	Osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych	Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)	informacja niejawna	informacja niejawna	informacja niejawna

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
11.2.	Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	Ministerstwo Obrony Narodowej, Agencja Wywiadu	Rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP	Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak-1/nie-0)	1	1	b.d.[3)]
11.3.	Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	Ministerstwo Obrony Narodowej, Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	Wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej	Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.)	1.352 (18)	1.352 (18)	1.288 (19)
				Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)	15	15	15
11.4.W	Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Fundusz Administracyjny, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców	Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %)	100	100	100
				Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)	90	90	93
11.5.	Wsparcie kierowania obronnością	Ministerstwo Obrony Narodowej	Zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak - w stopniu wystarczającym albo ograniczonym/nie - nie funkcjonowała)	TAK	TAK	TAK

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
12.	**Środowisko**						
12.1.W	System ochrony środowiska i informacji o środowisku	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska	Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów i sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)	100	100	265
			Ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami	Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)	19	19	17,5[2)]
			Zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska	Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)	101	133	91
12.2.W	Kształtowanie bioróżnorodności	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Parki Narodowe	Ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych	Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)	332.847,76 (MKiŚ) 329.523,97 (PN)	576.556,35 (MKiŚ) 329.523,97 (PN)	627.916,03 (MKiŚ) 329.282,71 (PN)
12.3.W	Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Prokuratura Krajowa, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Policji, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza	Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)	43	43	30[2)]
			Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza	Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)	1.130.773	1.505.000	1.414.680
12.4.W	Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania	Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)	84	84	93
12.5.W	Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami	Liczba przyjętych/zatwierdzonych przez kierownictwo resortu dokumentów z obszaru ochrony wód i gospodarowania wodami (w szt.)	5	5	5

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
13.	**Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**						
13.1.W	Pomoc i integracja społeczna	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych	Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)	44	44	48
			Zwiększenie aktywności społecznej osób starszych	Stosunek liczby osób korzystających z zajęć aktywizujących społecznie do ogólnej liczby osób starszych (osoby 60+) (w %)	ok. 1 (ok. 76 tys. os.)	ok. 1 (ok. 76 tys. os.)	ok. 1,5 (ok. 106 tys. os.)
			Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych	Wskaźnik zagrożenia ubóstwem skrajnym w gospodarstwach domowych z co najmniej jedną osobą niepełnosprawną (w %)	6,5	6,5	6,7[2)]
13.2.	Świadczenia społeczne	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Prokuratura Krajowa, Sąd Najwyższy, Instytut Pamięci Narodowej - Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Trybunał Konstytucyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Naczelny Sąd Administracyjny, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	Zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego	Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)	0,74	0,74	0,74
				Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego	ok. 12.885 tys.	ok. 17.782 tys.	ok. 18.369 tys.
13.3.W	Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych, Wojewodowie	Zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należnej pomocy i opieki	Suma liczby osób pobierających dodatek kombatancki i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)	51,1	51,1	54,1

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
13.4.W	Wspieranie rodziny	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	Systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej	Wysokość wydatków budżetu państwa na dziecko w wieku do ukończenia 24 roku życia (w zł)	1.684	1.684	1.660
				Wysokość wydatków budżetu państwa na świadczenie wychowawcze, świadczenie "Dobry Start", dofinansowanie obniżenia opłaty za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna oraz rodzinny kapitał opiekuńczy w przeliczeniu na dziecko w wieku do 18 roku życia (w zł)	6.387	6.387	6.386
			Promocja rodziny	Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny	2	2	2
13.5.	Ekonomia społeczna i solidarna	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	Zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym	Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)	148 tys.	148 tys.	137 tys.
			Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej	Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)	3.100	3.100	1.287
14.	**Rynek pracy**						
14.1.W	Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Pracy, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz - w związku z projektem nowej ustawy o aktywności zawodowej - zapewnienie wsparcia osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy	Liczba osób objętych aktywnymi programami rynku pracy	383.436	383.436	229.983
			Przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy	Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP	55.000	55.000	76.271
			Zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)	31,0	31,0	31,7

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
14.2.	Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Państwowa Inspekcja Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	Zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych	Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	9.370	9.370	9.012
			Przeciwdziałanie nierównościom społeczno-ekonomicznym kobiet i mężczyzn	Liczba działań podejmowanych na rzecz wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy (w szt.)	35	35	31
			Doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy	Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)	59,00	61,70	61,70
14.3.W	Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	Zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych	Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)	521	521	441
15.	**Polityka zagraniczna**						
15.1.	Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	Rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych	Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)	58	52	56
			Zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie	Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)	107	107	107
			Zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej	Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczeblu ministra ds. UE (w szt.)	60	60	94
15.2.	Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	Zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz rozwoju społeczno - gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie	Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)	95	95	96
			Kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą	Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)	nie mniej niż 4.500	nie mniej niż 4.500	7.788

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
15.3.	Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	Zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych	Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działanie w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)	100	100	100
			Zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców	Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)	129	128	128
16.	**Sprawy obywatelskie**						
16.1.W	Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Informatyki, Fundusz-Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	Poprawa obsługi administracyjnej obywatela	Wskaźnik braku bezczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)	55	55	55,06
				Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)	5	5	3,73
			Zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego	Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)	127	127	149
16.2.W	Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych	Liczba osób, będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)	6,0	6,0	5,9
16.3.W	Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie	Zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania	Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego (w %)	70	70	70,40

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
16.4.	Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka	Rzecznik Praw Obywatelskich, Rzecznik Praw Dziecka, Urząd Ochrony Danych Osobowych, Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15	Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela	Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)	≥ 60	≥ 60	54
			Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka	Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)	80	80	96
			Zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych	Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)	100	100	75.9
16.5.W	Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	Ministerstwo Cyfryzacji, Wojewodowie, Fundusz Cyberbezpieczeństwa, Centralny Ośrodek Informatyki	Umożliwienie obywatelom, przedsiębiorcom oraz administracji publicznej załatwiania spraw urzędowych drogą elektroniczną	Odsetek osób korzystających z elektronicznej administracji wśród użytkowników Internetu (w %)	49,5	49,5	58,5
16.6.	Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	Wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego	Liczba beneficjentów objętych wsparciem	≥ 1.868	≥ 2.345	2.451
17.	**Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**						
17.1.W	Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	Poprawa spójności społecznej i terytorialnej	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2014-2020 na poziomie regionów (w %)	96	98	98
				Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027 na poziomie regionów (w %)	2	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
17.2.W	Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	Zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2014-2020 (w %)	96	97	97
				Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	4	1	0
				Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	10	11	11
18.	**Sprawiedliwość**						
18.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	Sąd Najwyższy	Zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa	Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku	≥ 70	≥ 70	92
18.2.	Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	Krajowa Rada Sądownictwa	Zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych	Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)	90	90	87,6
18.3.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	Zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)	97	99	101,3
18.4.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	Naczelny Sąd Administracyjny	Wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach - zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi - czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)	do 6	do 6	4,28
18.5.	Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	Ministerstwo Sprawiedliwości, Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej "MAZOVIA"	Zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych	Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)	38	38	b.d.[4)]
				Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)	69	69	90

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
18.6.	Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	Ministerstwo Sprawiedliwości	Skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich	Powrotność wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)	≥ 90	≥ 90	91
18.7.W	Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	Ministerstwo Sprawiedliwości, Wojewodowie, Centrum Cyberbezpieczeństwa, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	Poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego	Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)	99,70	99,70	101,90
			Poprawa stabilności i jakości orzecznictwa	Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)	64,20	64,20	60,30
19.	**Transport i infrastruktura transportowa**						
19.1.W	Transport drogowy i infrastruktura drogowa	Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)	72	72	47,4
			Zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych	Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)	170.000	170.000	190.486
19.2.	Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa	Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Urząd Transportu Kolejowego, Wojewodowie	Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	87	87	91,6
				Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)	100	100	100
19.3.	Transport morski i żegluga śródlądowa	Ministerstwo Infrastruktury	Zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego	Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)	40.000 / 382.581	40.000 / 382.581	72.350 / 382.581
			Zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych	Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)	3.561	3.561	2.076
			Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postoju statków na śródlądowych drogach wodnych	Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)	510/3.400	510/3.400	580/3.644
19.4.	Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	Ministerstwo Infrastruktury, Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	Zapewnienie rozwoju transportu lotniczego	Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)	665.000	665.000	697.189

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
19.5.W	Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu	Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Transportowy Dozór Techniczny	Poprawa jakości połączeń kolejowych	Liczba zakupionych/zmodernizowanych pojazdów kolejowych w ramach POIiŚ 2014-2020 (narastająco w szt.)	504	504	494
			Zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego	Liczba zrealizowanych projektów w zakresie publicznego transportu zbiorowego w miastach w ramach POIiŚ 2014-2020 (narastająco w szt.)	41	41	34
			Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym	Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)	216.033	216.033	611.559
20.	**Zdrowie**						
20.1.W	System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznik Praw Pacjenta, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodowie, Agencja Badań Medycznych, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych, Fundusz Medyczny	Wzmocnienie systemu opieki zdrowotnej poprzez zapewnienie dostępności pacjentom do świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej	Liczba osób objętych w ciągu roku leczeniem w ramach programów polityki zdrowotnej ukierunkowanych na realizację świadczeń opieki zdrowotnej	24.650	24.650	28.864
			Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)	35	35	50,65[1)]
20.2.W	Ratownictwo medyczne	Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie	Zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego	Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)	100	100	100,14
				Liczba przebudowanych, rozbudowanych, wyremontowanych lub doposażonych baz lotniczego pogotowia ratunkowego (w szt.)	1	1	1
20.3.W	Polityka lekowa	Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	Ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych	Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)	22,38	22,38	17,38

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
20.4.W	Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Medyczny	Poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia	Ilość zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa (w szt.)	17	14	14
			Poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju	Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców doposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego	24	24	20,25
20.5.W	Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Medyczny, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	Zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski	Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)	2,20	2,20	2,31
			Poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej	Liczba osób korzystających z profilaktycznych badań przesiewowych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej	310.000	280.000	335.622
21.	**Polityka rolna i rybacka**						
21.1.W	Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	Zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)	< 2,5	< 2,5	1,9
21.2.	Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Polski Klub Wyścigów Konnych	Zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do pogłowia zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)	21,00	21,00	34,99
				Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz oraz dla drobiu (w szt.)	148	148	151
21.3.W	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	Zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii	Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysyłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)	25	25	31,82
				Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnie (w %)	bydło 90,00, owce 90,00, kozy 85,00, świnie 93,00	bydło 90,00, owce 90,00, kozy 85,00, świnie 93,00	bydło 93,79, owce 91,08, kozy 88,03, świnie 98,58

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
21.4.W	Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego	Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)	19,5	19,5	18,9
21.5.W	Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego	Objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej	Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)	30	30	27,10
			Wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym	1.250.000	1.250.000	1.227.207
			Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego	Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)	12,5	12,5	14,7[5)]
21.6.	Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	Stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych	Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)	17.147	8.090	7.883
22.	**Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna**						
22.1.W	Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie					

[1)] Wstępne dane za 2023 r.

[2)] Dane za 2022 r.

[3)] Sprawozdania z działalności SWW i SKW zostały sporządzone i przedłożone organom nadrzędnym w ustawowym terminie, a obecnie trwa procedura ich rozpatrywania.

[4)] Wartość miernika za 2020 r. wyniosła 39,5%. Dane dla kolejnych okresów dostępne będą w II połowie 2024 r.

[5)] Wykonanie oszacowano wg dostępnych wstępnych danych za 11 miesięcy 2023 r.

Aneks tabelaryczny 2

Zestawienie planowanych i poniesionych wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich w 2023 r. w układzie zadań budżetowych

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
Ogółem	**816 579 879**	**693 378 366**	**123 201 513**	**816 579 879**	**693 378 366**	**123 201 513**	**734 668 556**	**659 586 491**	**75 082 065**
1. Zarządzanie państwem	**3 480 809**	**3 465 898**	**14 911**	**14 085 680**	**14 049 017**	**36 662**	**13 763 250**	**13 732 908**	**30 342**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	207 492	207 492	0	203 412	203 412	0	200 310	200 310	0
02 Kancelaria Sejmu	685 993	685 993	0	685 993	685 993	0	619 981	619 981	0
03 Kancelaria Senatu	152 810	152 810	0	152 810	152 810	0	140 798	140 798	0
06 Trybunał Konstytucyjny	37 787	37 787	0	38 234	38 234	0	36 574	36 574	0
07 Najwyższa Izba Kontroli	367 956	367 956	0	367 956	367 956	0	357 800	357 800	0
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	83 323	83 323	0	83 323	83 323	0	64 196	64 196	0
11 Krajowe Biuro Wyborcze	92 519	92 519	0	576 145	576 145	0	449 098	449 098	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	482 983	482 983	0	487 341	487 341	0	486 338	486 338	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	471 756	461 762	9 994	10 530 871	10 506 087	24 783	10 476 786	10 458 009	18 776
19 Ministerstwo Finansów	70 746	70 746	0	70 746	70 746	0	70 415	70 415	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	52 373	51 772	601	54 140	53 539	601	45 173	44 583	590
58 Główny Urząd Statystyczny	581 231	577 503	3 728	635 998	625 612	10 386	619 570	609 370	10 200
75 Rządowe Centrum Legislacji	41 479	40 891	588	41 840	40 948	892	39 404	38 628	776
80 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	151 397	151 397	0	155 885	155 885	0	155 831	155 831	0
85 Wojewodowie	964	964	0	987	987	0	975	975	0
1.1. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**207 492**	**207 492**	**0**	**203 412**	**203 412**	**0**	**200 310**	**200 310**	**0**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	207 492	207 492	0	203 412	203 412	0	200 310	200 310	0
1.2. Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	**838 803**	**838 803**	**0**	**838 803**	**838 803**	**0**	**760 780**	**760 780**	**0**
02 Kancelaria Sejmu	685 993	685 993	0	685 993	685 993	0	619 981	619 981	0
03 Kancelaria Senatu	152 810	152 810	0	152 810	152 810	0	140 798	140 798	0
1.3. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	**513 235**	**502 653**	**10 582**	**10 572 710**	**10 547 035**	**25 675**	**10 516 190**	**10 496 638**	**19 552**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	471 756	461 762	9 994	10 530 871	10 506 087	24 783	10 476 786	10 458 009	18 776
75 Rządowe Centrum Legislacji	41 479	40 891	588	41 840	40 948	892	39 404	38 628	776
1.4. Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	**37 787**	**37 787**	**0**	**38 234**	**38 234**	**0**	**36 574**	**36 574**	**0**
06 Trybunał Konstytucyjny	37 787	37 787	0	38 234	38 234	0	36 574	36 574	0
1.5.W Organizacja i przeprowadzanie wyborów	**164 229**	**164 229**	**0**	**647 878**	**647 878**	**0**	**520 488**	**520 488**	**0**
11 Krajowe Biuro Wyborcze	92 519	92 519	0	576 145	576 145	0	449 098	449 098	0
19 Ministerstwo Finansów	70 746	70 746	0	70 746	70 746	0	70 415	70 415	0
85 Wojewodowie	964	964	0	987	987	0	975	975	0
1.6. Nadzór nad systemem zamówień publicznych	**52 373**	**51 772**	**601**	**54 140**	**53 539**	**601**	**45 173**	**44 583**	**590**
49 Urząd Zamówień Publicznych	52 373	51 772	601	54 140	53 539	601	45 173	44 583	590
1.7. Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	**367 956**	**367 956**	**0**	**367 956**	**367 956**	**0**	**357 800**	**357 800**	**0**
07 Najwyższa Izba Kontroli	367 956	367 956	0	367 956	367 956	0	357 800	357 800	0
1.8. Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	**83 323**	**83 323**	**0**	**83 323**	**83 323**	**0**	**64 196**	**64 196**	**0**
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	83 323	83 323	0	83 323	83 323	0	64 196	64 196	0
1.9. Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	**482 983**	**482 983**	**0**	**487 341**	**487 341**	**0**	**486 338**	**486 338**	**0**
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	482 983	482 983	0	487 341	487 341	0	486 338	486 338	0
1.10. Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	**151 397**	**151 397**	**0**	**155 885**	**155 885**	**0**	**155 831**	**155 831**	**0**
80 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	151 397	151 397	0	155 885	155 885	0	155 831	155 831	0
1.11. Statystyka publiczna	**581 231**	**577 503**	**3 728**	**635 998**	**625 612**	**10 386**	**619 570**	**609 370**	**10 200**
58 Główny Urząd Statystyczny	581 231	577 503	3 728	635 998	625 612	10 386	619 570	609 370	10 200
2. Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny	**26 866 584**	**26 600 207**	**266 377**	**30 821 745**	**30 069 078**	**752 667**	**30 661 236**	**29 927 608**	**733 627**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	645	645	0	1 050	1 050	0	1 001	1 001	0
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	33 412	33 412	0	33 236	33 236	0	29 370	29 370	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	763	763	0	1 223	1 223	0	1 223	1 223	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	18 192 985	17 957 514	235 471	20 604 094	20 291 994	312 100	20 494 731	20 192 999	301 732
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	266 174	265 647	527	271 180	270 067	1 114	270 136	269 122	1 014
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	721 056	716 789	4 267	871 075	866 808	4 267	870 149	866 465	3 684
68 Państwowa Agencja Atomistyki	64	9	55	302	45	258	300	45	256
85 Wojewodowie	4 497 572	4 475 835	21 737	5 710 493	5 282 125	428 368	5 665 619	5 245 239	420 381
88 Prokuratura Krajowa	3 153 913	3 149 593	4 320	3 329 091	3 322 531	6 561	3 328 706	3 322 145	6 561
2.1.W Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	**16 044 322**	**15 807 288**	**237 034**	**17 945 867**	**17 654 806**	**291 061**	**17 907 157**	**17 626 483**	**280 674**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	15 054 606	14 822 421	232 185	16 787 228	16 501 805	285 423	16 751 355	16 475 635	275 720
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	266 174	265 647	527	271 180	270 067	1 114	270 136	269 122	1 014
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	721 056	716 789	4 267	871 075	866 808	4 267	870 149	866 465	3 684
68 Państwowa Agencja Atomistyki	64	9	55	302	45	258	300	45	256
85 Wojewodowie	2 422	2 422	0	16 081	16 081	0	15 217	15 217	0
2.2. Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę	**3 154 676**	**3 150 356**	**4 320**	**3 330 314**	**3 323 754**	**6 561**	**3 329 929**	**3 323 369**	**6 561**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	763	763	0	1 223	1 223	0	1 223	1 223	0
88 Prokuratura Krajowa	3 153 913	3 149 593	4 320	3 329 091	3 322 531	6 561	3 328 706	3 322 145	6 561
2.3.W System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	**4 269 608**	**4 247 378**	**22 230**	**5 170 931**	**4 719 564**	**451 367**	**5 153 482**	**4 710 148**	**443 334**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	342 679	342 186	493	440 465	417 466	22 999	438 243	415 290	22 953
85 Wojewodowie	3 926 929	3 905 192	21 737	4 730 466	4 302 098	428 368	4 715 239	4 294 858	420 381
2.4.W Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**438 996**	**437 992**	**1 004**	**618 354**	**617 287**	**1 066**	**603 664**	**602 726**	**938**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	33 412	33 412	0	33 236	33 236	0	29 370	29 370	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	199 780	198 776	1 004	230 299	229 233	1 066	229 913	228 974	938
85 Wojewodowie	205 804	205 804	0	354 818	354 818	0	344 382	344 382	0
2.5.W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	**2 958 982**	**2 957 193**	**1 789**	**3 756 278**	**3 753 667**	**2 611**	**3 667 003**	**3 664 882**	**2 121**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	645	645	0	1 050	1 050	0	1 001	1 001	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	2 595 920	2 594 131	1 789	3 146 101	3 143 490	2 611	3 075 220	3 073 099	2 121
85 Wojewodowie	362 417	362 417	0	609 128	609 128	0	590 782	590 782	0
3. Edukacja, wychowanie i opieka	**68 200 308**	**67 979 757**	**220 551**	**71 765 757**	**71 265 049**	**500 708**	**71 507 586**	**71 032 466**	**475 120**
21 Ministerstwo Infrastruktury	12 300	12 300	0	13 679	13 679	0	13 632	13 632	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 444 970	1 429 031	15 939	1 558 975	1 527 106	31 868	1 535 971	1 515 483	20 488
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	28 012	28 012	0	27 139	27 139	0	26 423	26 423	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	709 061	540 703	168 358	1 165 480	936 265	229 216	1 091 675	869 201	222 475
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	238 903	235 143	3 760	298 261	284 929	13 332	296 509	283 814	12 694
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	720 377	700 357	20 020	783 190	747 656	35 535	750 747	722 022	28 725
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	14 389	2 649	11 740	229 157	40 058	189 099	229 157	40 058	189 099
39 Ministerstwo Infrastruktury	5	5	0	3 083	3 083	0	3 059	3 059	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	88 799	88 065	734	97 909	96 252	1 657	97 714	96 075	1 639
69 Ministerstwo Infrastruktury	7 020	7 020	0	8 600	8 600	0	6 335	6 335	0
82 Ministerstwo Finansów	64 580 581	64 580 581	0	64 580 581	64 580 581	0	64 580 503	64 580 503	0
85 Wojewodowie	355 891	355 891	0	2 999 702	2 999 702	0	2 875 861	2 875 861	0
3.1.W Oświata i wychowanie	**68 200 308**	**67 979 757**	**220 551**	**71 765 757**	**71 265 049**	**500 708**	**71 507 586**	**71 032 466**	**475 120**
21 Ministerstwo Infrastruktury	12 300	12 300	0	13 679	13 679	0	13 632	13 632	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 444 970	1 429 031	15 939	1 558 975	1 527 106	31 868	1 535 971	1 515 483	20 488
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	28 012	28 012	0	27 139	27 139	0	26 423	26 423	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	709 061	540 703	168 358	1 165 480	936 265	229 216	1 091 675	869 201	222 475
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	238 903	235 143	3 760	298 261	284 929	13 332	296 509	283 814	12 694
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	720 377	700 357	20 020	783 190	747 656	35 535	750 747	722 022	28 725
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	14 389	2 649	11 740	229 157	40 058	189 099	229 157	40 058	189 099
39 Ministerstwo Infrastruktury	5	5	0	3 083	3 083	0	3 059	3 059	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	88 799	88 065	734	97 909	96 252	1 657	97 714	96 075	1 639
69 Ministerstwo Infrastruktury	7 020	7 020	0	8 600	8 600	0	6 335	6 335	0
82 Ministerstwo Finansów	64 580 581	64 580 581	0	64 580 581	64 580 581	0	64 580 503	64 580 503	0
85 Wojewodowie	355 891	355 891	0	2 999 702	2 999 702	0	2 875 861	2 875 861	0
4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym	**279 174 016**	**207 217 600**	**71 956 416**	**206 819 579**	**161 016 431**	**45 803 148**	**138 765 868**	**138 698 242**	**67 627**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	4 912	4 912	0	4 939	4 939	0	4 910	4 910	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	80	80	0	44	44	0	44	44	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
19 Ministerstwo Finansów	9 776 005	9 767 585	8 420	11 112 116	11 037 547	74 569	10 859 921	10 792 294	67 627
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	414	414	0	1 031	1 031	0	895	895	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	8	8	0	8	8	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	50	50	0	50	50	0	25	25	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	7 556	7 556	0	7 974	7 974	0	7 918	7 918	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	10 241	10 241	0	14 526	14 526	0	11 078	11 078	0
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	67 618	67 618	0	80 146	80 146	0	78 074	78 074	0
79 Ministerstwo Finansów	62 000 000	62 000 000	0	62 000 000	62 000 000	0	61 710 339	61 710 339	0
81 Ministerstwo Finansów	1 235 000	1 235 000	0	306 782	306 782	0	0	0	0
82 Ministerstwo Finansów	35 057 834	35 057 834	0	35 130 248	35 130 248	0	35 130 245	35 130 245	0
83 Ministerstwo Finansów	137 392 568	65 444 572	71 947 996	64 384 091	18 655 512	45 728 579	0	0	0
84 Ministerstwo Finansów	33 072 735	33 072 735	0	33 072 735	33 072 735	0	30 313 620	30 313 620	0
85 Wojewodowie	549 003	549 003	0	704 889	704 889	0	648 792	648 792	0
4.1.W Realizacja należności budżetu państwa	**9 034 591**	**9 028 240**	**6 351**	**10 548 750**	**10 483 401**	**65 348**	**10 434 040**	**10 373 399**	**60 640**
19 Ministerstwo Finansów	9 023 622	9 017 271	6 351	10 536 956	10 471 607	65 348	10 422 180	10 361 540	60 640
85 Wojewodowie	10 969	10 969	0	11 794	11 794	0	11 860	11 860	0
4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	**269 298 579**	**197 348 514**	**71 950 065**	**195 319 932**	**149 582 132**	**45 737 800**	**127 552 893**	**127 545 907**	**6 986**
19 Ministerstwo Finansów	357 462	355 393	2 069	412 442	403 221	9 221	391 163	384 176	6 986
79 Ministerstwo Finansów	62 000 000	62 000 000	0	62 000 000	62 000 000	0	61 710 339	61 710 339	0
81 Ministerstwo Finansów	1 235 000	1 235 000	0	306 782	306 782	0	0	0	0
82 Ministerstwo Finansów	35 057 834	35 057 834	0	35 130 248	35 130 248	0	35 130 245	35 130 245	0
83 Ministerstwo Finansów	137 392 568	65 444 572	71 947 996	64 384 091	18 655 512	45 728 579	0	0	0
84 Ministerstwo Finansów	33 072 735	33 072 735	0	33 072 735	33 072 735	0	30 313 620	30 313 620	0
85 Wojewodowie	182 980	182 980	0	13 634	13 634	0	7 527	7 527	0
4.3. Nadzór nad rynkiem finansowym	**394 921**	**394 921**	**0**	**162 719**	**162 719**	**0**	**46 578**	**46 578**	**0**
19 Ministerstwo Finansów	394 921	394 921	0	162 719	162 719	0	46 578	46 578	0
4.4.W Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa	**309 697**	**309 697**	**0**	**598 009**	**598 009**	**0**	**569 576**	**569 576**	**0**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	80	80	0	44	44	0	44	44	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	414	414	0	1 031	1 031	0	895	895	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	8	8	0	8	8	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	7 556	7 556	0	7 974	7 974	0	7 918	7 918	0
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	67 618	67 618	0	80 146	80 146	0	78 074	78 074	0
85 Wojewodowie	234 029	234 029	0	508 806	508 806	0	482 637	482 637	0
4.5.W Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	**125 987**	**125 987**	**0**	**175 644**	**175 644**	**0**	**151 703**	**151 703**	**0**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	4 912	4 912	0	4 939	4 939	0	4 910	4 910	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	50	50	0	50	50	0	25	25	0
85 Wojewodowie	121 025	121 025	0	170 656	170 656	0	146 768	146 768	0
4.6. Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	**10 241**	**10 241**	**0**	**14 526**	**14 526**	**0**	**11 078**	**11 078**	**0**
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	10 241	10 241	0	14 526	14 526	0	11 078	11 078	0
6. Polityka gospodarcza kraju	**9 938 947**	**4 838 013**	**5 100 934**	**16 625 108**	**8 628 805**	**7 996 303**	**14 363 929**	**6 794 674**	**7 569 255**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	817 845	817 845	0	2 003 745	2 003 745	0	1 094 642	1 094 642	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	840 546	789 242	51 304	1 294 854	1 244 491	50 363	1 149 562	1 109 620	39 942
21 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	250	250	0	245	245	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	6 786	6 786	0	712 017	712 017	0	4 078	4 078	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	171 406	168 633	2 773	92 506	81 760	10 745	85 939	77 619	8 321
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	2 724 814	116 803	2 608 011	4 826 910	122 788	4 704 122	4 740 897	110 758	4 630 139
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	49 694	49 694	0	50 707	50 707	0	50 264	50 264	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	101 024	101 024	0	101 024	101 024	0	98 550	98 550	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	2 573 083	148 899	2 424 184	4 671 519	1 573 247	3 098 272	4 330 635	1 565 107	2 765 528
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	1 793 625	1 793 625	0	1 793 625	1 793 625	0	1 767 851	1 767 851	0
50 Urząd Regulacji Energetyki	68 824	68 824	0	72 231	72 231	0	71 106	71 106	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	10 776	10 776	0	12 756	12 756	0	12 207	12 207	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	135 171	135 171	0	137 680	137 680	0	136 232	136 232	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	83 655	83 655	0	87 524	87 524	0	87 196	87 196	0
64 Główny Urząd Miar	196 758	190 471	6 287	342 903	227 536	115 368	324 079	215 762	108 317
65 Polski Komitet Normalizacyjny	41 154	41 154	0	41 154	41 154	0	39 416	39 416	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	25 498	25 498	0	25 498	25 498	0	25 075	25 075	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	122 001	113 626	8 375	145 044	127 611	17 433	134 462	117 454	17 009
85 Wojewodowie	176 287	176 287	0	213 161	213 161	0	211 494	211 494	0
6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	**3 886 948**	**1 221 346**	**2 665 602**	**6 597 048**	**1 727 195**	**4 869 853**	**6 344 853**	**1 566 455**	**4 778 398**
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	840 546	789 242	51 304	1 294 854	1 244 491	50 363	1 149 562	1 109 620	39 942
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	2 724 814	116 803	2 608 011	4 826 910	122 788	4 704 122	4 740 897	110 758	4 630 139
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	83 655	83 655	0	87 524	87 524	0	87 196	87 196	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
64 Główny Urząd Miar	196 758	190 471	6 287	342 903	227 536	115 368	324 079	215 762	108 317
65 Polski Komitet Normalizacyjny	41 154	41 154	0	41 154	41 154	0	39 416	39 416	0
85 Wojewodowie	21	21	0	3 703	3 703	0	3 704	3 704	0
6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin	**5 289 857**	**2 865 673**	**2 424 184**	**8 579 905**	**5 481 633**	**3 098 272**	**7 302 035**	**4 536 507**	**2 765 528**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	817 845	817 845	0	2 003 745	2 003 745	0	1 094 642	1 094 642	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	250	250	0	245	245	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	2 573 083	148 899	2 424 184	4 671 519	1 573 247	3 098 272	4 330 635	1 565 107	2 765 528
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	1 793 625	1 793 625	0	1 793 625	1 793 625	0	1 767 851	1 767 851	0
50 Urząd Regulacji Energetyki	68 824	68 824	0	72 231	72 231	0	71 106	71 106	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	10 776	10 776	0	12 756	12 756	0	12 207	12 207	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	25 498	25 498	0	25 498	25 498	0	25 075	25 075	0
85 Wojewodowie	206	206	0	281	281	0	275	275	0
6.3.W Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	**282 781**	**271 633**	**11 148**	**931 689**	**903 511**	**28 178**	**206 608**	**181 279**	**25 329**
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	6 786	6 786	0	712 017	712 017	0	4 078	4 078	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	171 406	168 633	2 773	92 506	81 760	10 745	85 939	77 619	8 321
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	104 589	96 214	8 375	127 166	109 733	17 433	116 591	99 583	17 009
6.4.W Wsparcie i promocja turystyki	**104 369**	**104 369**	**0**	**119 921**	**119 921**	**0**	**116 446**	**116 446**	**0**
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	101 024	101 024	0	101 024	101 024	0	98 550	98 550	0
85 Wojewodowie	3 345	3 345	0	18 897	18 897	0	17 896	17 896	0
6.5.W Ochrona konkurencji i konsumentów	**374 992**	**374 992**	**0**	**396 544**	**396 544**	**0**	**393 987**	**393 987**	**0**
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	49 694	49 694	0	50 707	50 707	0	50 264	50 264	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	135 171	135 171	0	137 680	137 680	0	136 232	136 232	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	17 412	17 412	0	17 877	17 877	0	17 871	17 871	0
85 Wojewodowie	172 715	172 715	0	190 280	190 280	0	189 620	189 620	0
7. Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo	**2 191 179**	**2 171 422**	**19 757**	**2 635 567**	**2 601 825**	**33 743**	**2 578 108**	**2 550 110**	**27 998**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	1 517 237	1 498 195	19 042	1 874 335	1 844 023	30 312	1 845 928	1 821 353	24 575
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	21 047	20 332	715	64 251	60 820	3 431	45 997	42 574	3 422
85 Wojewodowie	652 895	652 895	0	696 982	696 982	0	686 183	686 183	0
7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo	**1 969 915**	**1 950 994**	**18 921**	**2 402 269**	**2 369 373**	**32 896**	**2 356 585**	**2 329 343**	**27 242**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	1 446 869	1 428 663	18 206	1 801 730	1 772 127	29 604	1 784 182	1 760 232	23 950
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	20 849	20 134	715	63 888	60 596	3 292	45 796	42 504	3 292
85 Wojewodowie	502 197	502 197	0	536 650	536 650	0	526 607	526 607	0
7.2. Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska	**2 194**	**1 358**	**836**	**1 505**	**658**	**847**	**1 216**	**461**	**755**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	1 996	1 160	836	1 142	434	708	1 016	391	625
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	198	198	0	362	224	138	200	70	130
7.3.W Geodezja i kartografia	**219 070**	**219 070**	**0**	**231 794**	**231 794**	**0**	**220 307**	**220 307**	**0**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	68 372	68 372	0	71 462	71 462	0	60 731	60 731	0
85 Wojewodowie	150 698	150 698	0	160 332	160 332	0	159 576	159 576	0
8. Kultura fizyczna	**1 762 610**	**1 762 610**	**0**	**1 998 842**	**1 998 842**	**0**	**1 853 301**	**1 853 301**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	1 756 945	1 756 945	0	1 993 134	1 993 134	0	1 847 642	1 847 642	0
46 Ministerstwo Zdrowia	5 665	5 665	0	5 708	5 708	0	5 658	5 658	0
8.1. Sport dla wszystkich	**672 334**	**672 334**	**0**	**640 034**	**640 034**	**0**	**509 808**	**509 808**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	672 334	672 334	0	640 034	640 034	0	509 808	509 808	0
8.2. Sport wyczynowy	**1 090 276**	**1 090 276**	**0**	**1 358 808**	**1 358 808**	**0**	**1 343 492**	**1 343 492**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	1 084 611	1 084 611	0	1 353 100	1 353 100	0	1 337 834	1 337 834	0
46 Ministerstwo Zdrowia	5 665	5 665	0	5 708	5 708	0	5 658	5 658	0
9. Kultura i dziedzictwo narodowe	**5 466 509**	**5 231 926**	**234 583**	**5 681 941**	**5 368 365**	**313 577**	**5 217 583**	**4 962 395**	**255 188**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	39 450	39 450	0	51 289	51 289	0	51 283	51 283	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	46 386	46 386	0	46 386	46 386	0	41 256	41 256	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	4 653 832	4 419 307	234 525	4 833 848	4 520 464	313 384	4 385 670	4 130 617	255 054
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	488 518	488 518	0	401 120	401 120	0	400 704	400 704	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	25 535	25 535	0	28 723	28 723	0	26 504	26 504	0
46 Ministerstwo Zdrowia	10 994	10 994	0	11 092	11 092	0	11 092	11 092	0
85 Wojewodowie	201 794	201 736	58	309 484	309 292	192	301 073	300 939	134
9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	**3 502 526**	**3 425 621**	**76 905**	**3 816 337**	**3 592 243**	**224 095**	**3 502 306**	**3 330 008**	**172 298**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	39 450	39 450	0	51 289	51 289	0	51 283	51 283	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	46 386	46 386	0	46 386	46 386	0	41 256	41 256	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	2 861 147	2 784 300	76 847	3 184 315	2 960 413	223 902	2 885 670	2 713 506	172 163
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	317 220	317 220	0	203 010	203 010	0	202 661	202 661	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	25 535	25 535	0	28 723	28 723	0	26 504	26 504	0
46 Ministerstwo Zdrowia	10 994	10 994	0	11 092	11 092	0	11 092	11 092	0
85 Wojewodowie	201 794	201 736	58	291 522	291 330	192	283 840	283 706	134
9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	**1 963 983**	**1 806 305**	**157 678**	**1 865 604**	**1 776 122**	**89 482**	**1 715 277**	**1 632 387**	**82 890**
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 792 685	1 635 007	157 678	1 649 533	1 560 051	89 482	1 500 001	1 417 111	82 890
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	171 298	171 298	0	198 110	198 110	0	198 043	198 043	0
85 Wojewodowie	0	0	0	17 961	17 961	0	17 233	17 233	0
10. Szkolnictwo wyższe i nauka	**36 517 925**	**32 082 005**	**4 435 920**	**37 961 902**	**32 084 161**	**5 877 741**	**37 564 260**	**31 753 500**	**5 810 760**
21 Ministerstwo Infrastruktury	227 336	227 336	0	249 237	249 237	0	249 195	249 195	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 066 306	1 043 098	23 208	1 058 093	1 040 873	17 220	973 202	964 993	8 208
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	25 702 259	25 609 870	92 389	25 714 719	25 640 769	73 949	25 539 742	25 476 090	63 652
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	2 127 514	2 127 514	0	1 955 320	1 955 320	0	1 950 612	1 950 612	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	4 621 601	301 278	4 320 323	6 117 262	330 690	5 786 572	6 053 255	314 355	5 738 900
39 Ministerstwo Infrastruktury	27 000	27 000	0	27 000	27 000	0	27 000	27 000	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	138 246	138 246	0	164 010	164 010	0	163 068	163 068	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	750	750	0	750	750	0	750	750	0
46 Ministerstwo Zdrowia	2 471 019	2 471 019	0	2 539 618	2 539 618	0	2 473 458	2 473 458	0
67 Polska Akademia Nauk	110 894	110 894	0	110 894	110 894	0	109 979	109 979	0
90 Akademia Kopernikańska	25 000	25 000	0	25 000	25 000	0	24 000	24 000	0
10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki	**30 727 378**	**30 162 058**	**565 320**	**31 211 468**	**30 366 275**	**845 193**	**30 855 702**	**30 050 761**	**804 941**
21 Ministerstwo Infrastruktury	227 336	227 336	0	249 237	249 237	0	249 195	249 195	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 066 306	1 043 098	23 208	1 058 093	1 040 873	17 220	973 202	964 993	8 208
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	24 051 445	23 989 128	62 317	24 200 250	24 150 522	49 728	24 027 682	23 987 967	39 715
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	2 024 980	2 024 980	0	1 907 426	1 907 426	0	1 906 222	1 906 222	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	584 402	104 607	479 795	929 190	150 945	778 245	901 147	144 129	757 018
39 Ministerstwo Infrastruktury	27 000	27 000	0	27 000	27 000	0	27 000	27 000	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	138 246	138 246	0	164 010	164 010	0	163 068	163 068	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	750	750	0	750	750	0	750	750	0
46 Ministerstwo Zdrowia	2 471 019	2 471 019	0	2 539 618	2 539 618	0	2 473 458	2 473 458	0
67 Polska Akademia Nauk	110 894	110 894	0	110 894	110 894	0	109 979	109 979	0
90 Akademia Kopernikańska	25 000	25 000	0	25 000	25 000	0	24 000	24 000	0
10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	**5 790 547**	**1 919 947**	**3 870 600**	**6 750 435**	**1 717 886**	**5 032 549**	**6 708 558**	**1 702 739**	**5 005 819**
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	1 650 814	1 620 742	30 072	1 514 469	1 490 247	24 222	1 512 060	1 488 123	23 937
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	102 534	102 534	0	47 894	47 894	0	44 390	44 390	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	4 037 199	196 671	3 840 528	5 188 072	179 745	5 008 327	5 152 108	170 226	4 981 882
11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic	**84 146 771**	**84 146 771**	**0**	**84 288 556**	**84 288 556**	**0**	**84 249 437**	**84 249 437**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	102	102	0	102	102	0	12	12	0
19 Ministerstwo Finansów	195	195	0	195	195	0	176	176	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	106	106	0	106	106	0	70	70	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	396	396	0	396	396	0	379	379	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 839	1 839	0	1 839	1 839	0	863	863	0
23 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	4	4	0	4	4	0	0	0	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	207	207	0	207	207	0	131	131	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	35	35	0	35	35	0	0	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	24	24	0	24	24	0	0	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	2 356	2 356	0	7 214	7 214	0	7 159	7 159	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	31	31	0	31	31	0	27	27	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	83 732 874	83 732 874	0	83 759 779	83 759 779	0	83 734 459	83 734 459	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	23	23	0	23	23	0	13	13	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	32	32	0	32	32	0	32	32	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	35	35	0	35	35	0	32	32	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	30	30	0	30	30	0	30	30	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	19	19	0	19	19	0	19	19	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	374	374	0	328	328	0	233	233	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	32 960	32 960	0	46 498	46 498	0	45 273	45 273	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	9	9	0	9	9	0	0	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	481	481	0	499	499	0	424	424	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	363	363	0	363	363	0	342	342	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	7	7	0	7	7	0	6	6	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	1 180	1 180	0	1 180	1 180	0	1 180	1 180	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 078	3 078	0	3 053	3 053	0	3 053	3 053	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	659	659	0	1 017	1 017	0	970	970	0
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	30	30	0	30	30	0	21	21	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	352	352	0	626	626	0	595	595	0
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	12	12	0	12	12	0	11	11	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	10	10	0	10	10	0	0	0	0
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	40	40	0	40	40	0	40	40	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	4	4	0	4	4	0	4	4	0
58 Główny Urząd Statystyczny	14	14	0	14	14	0	14	14	0
59 Agencja Wywiadu	300 267	300 267	0	394 164	394 164	0	392 165	392 165	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	5	5	0	5	5	0	5	5	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2	2	0	2	2	0	2	2	0
64 Główny Urząd Miar	5	5	0	5	5	0	5	5	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	399	399	0	399	399	0	364	364	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	15	15	0	15	15	0	15	15	0
75 Rządowe Centrum Legislacji	7	7	0	7	7	0	6	6	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	1 916	1 916	0	1 501	1 501	0	1 493	1 493	0
85 Wojewodowie	66 258	66 258	0	68 681	68 681	0	59 795	59 795	0
11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	**79 736 124**	**79 736 124**	**0**	**79 678 805**	**79 678 805**	**0**	**79 669 931**	**79 669 931**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	79 736 124	79 736 124	0	79 678 805	79 678 805	0	79 669 931	79 669 931	0
11.2. Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	**1 090 140**	**1 090 140**	**0**	**1 179 347**	**1 179 347**	**0**	**1 175 917**	**1 175 917**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	789 873	789 873	0	785 183	785 183	0	783 751	783 751	0
59 Agencja Wywiadu	300 267	300 267	0	394 164	394 164	0	392 165	392 165	0
11.3. Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	**1 953 693**	**1 953 693**	**0**	**2 045 763**	**2 045 763**	**0**	**2 041 664**	**2 041 664**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	1 953 693	1 953 693	0	2 045 763	2 045 763	0	2 041 664	2 041 664	0
11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	**840 550**	**840 550**	**0**	**860 961**	**860 961**	**0**	**849 085**	**849 085**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	102	102	0	102	102	0	12	12	0
19 Ministerstwo Finansów	195	195	0	195	195	0	176	176	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	106	106	0	106	106	0	70	70	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	396	396	0	396	396	0	379	379	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 839	1 839	0	1 839	1 839	0	863	863	0
23 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	4	4	0	4	4	0	0	0	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	207	207	0	207	207	0	131	131	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	35	35	0	35	35	0	0	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	24	24	0	24	24	0	0	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	2 356	2 356	0	7 214	7 214	0	7 159	7 159	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	31	31	0	31	31	0	27	27	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	726 920	726 920	0	726 348	726 348	0	726 272	726 272	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	23	23	0	23	23	0	13	13	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	32	32	0	32	32	0	32	32	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	35	35	0	35	35	0	32	32	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	30	30	0	30	30	0	30	30	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	19	19	0	19	19	0	19	19	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	374	374	0	328	328	0	233	233	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	32 960	32 960	0	46 498	46 498	0	45 273	45 273	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	9	9	0	9	9	0	0	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	481	481	0	499	499	0	424	424	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	363	363	0	363	363	0	342	342	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	7	7	0	7	7	0	6	6	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	1 180	1 180	0	1 180	1 180	0	1 180	1 180	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 078	3 078	0	3 053	3 053	0	3 053	3 053	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	659	659	0	1 017	1 017	0	970	970	0
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	30	30	0	30	30	0	21	21	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	352	352	0	626	626	0	595	595	0
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	12	12	0	12	12	0	11	11	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	10	10	0	10	10	0	0	0	0
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	40	40	0	40	40	0	40	40	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	4	4	0	4	4	0	4	4	0
58 Główny Urząd Statystyczny	14	14	0	14	14	0	14	14	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	5	5	0	5	5	0	5	5	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2	2	0	2	2	0	2	2	0
64 Główny Urząd Miar	5	5	0	5	5	0	5	5	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	399	399	0	399	399	0	364	364	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	15	15	0	15	15	0	15	15	0
75 Rządowe Centrum Legislacji	7	7	0	7	7	0	6	6	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	1 916	1 916	0	1 501	1 501	0	1 493	1 493	0
85 Wojewodowie	66 258	66 258	0	68 681	68 681	0	59 795	59 795	0
11.5. Wsparcie kierowania obronnością	**526 264**	**526 264**	**0**	**523 680**	**523 680**	**0**	**512 840**	**512 840**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	526 264	526 264	0	523 680	523 680	0	512 840	512 840	0
12. Środowisko	**3 939 129**	**2 643 301**	**1 295 828**	**6 052 997**	**4 231 387**	**1 821 610**	**5 802 793**	**4 078 969**	**1 723 824**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	66	66	0	66	66	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	1 964	1 964	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 494 223	1 494 223	0	2 549 789	2 549 200	589	2 445 042	2 444 453	589
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	289	289	0	289	289	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	459 738	447 988	11 750	574 227	517 423	56 804	559 247	503 488	55 758
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	163 956	163 956	0	163 950	163 950	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	2 337	2 337	0	3 454	3 454	0	3 037	3 037	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	1 577 435	293 357	1 284 078	2 198 904	434 688	1 764 217	2 090 328	422 851	1 667 477
60 Wyższy Urząd Górniczy	76 312	76 312	0	77 720	77 720	0	77 557	77 557	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	22 444	22 444	0	27 444	27 444	0	25 207	25 207	0
85 Wojewodowie	304 640	304 640	0	452 297	452 297	0	433 256	433 256	0
88 Prokuratura Krajowa	0	0	0	2 850	2 850	0	2 850	2 850	0
12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku	**697 955**	**583 228**	**114 727**	**1 274 089**	**844 681**	**429 408**	**1 229 054**	**823 629**	**405 425**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	66	66	0	66	66	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	1 964	1 964	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	289	289	0	289	289	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	106 842	103 986	2 856	152 180	118 557	33 622	150 410	117 110	33 300
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	13 601	13 601	0	13 595	13 595	0
47 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	2 337	2 337	0	3 454	3 454	0	3 037	3 037	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	350 879	239 008	111 871	767 233	371 447	395 785	733 771	361 646	372 126
68 Państwowa Agencja Atomistyki	22 444	22 444	0	27 444	27 444	0	25 207	25 207	0
85 Wojewodowie	213 453	213 453	0	307 823	307 823	0	300 716	300 716	0
12.2.W Kształtowanie bioróżnorodności	**457 275**	**354 263**	**103 012**	**823 548**	**566 250**	**257 298**	**797 999**	**555 286**	**242 713**
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	289 174	280 280	8 894	357 801	334 619	23 182	353 874	331 416	22 459
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	140 000	140 000	0	140 000	140 000	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	98 953	4 835	94 118	238 698	4 582	234 116	224 404	4 150	220 254
60 Wyższy Urząd Górniczy	0	0	0	1 086	1 086	0	1 086	1 086	0
85 Wojewodowie	69 148	69 148	0	85 963	85 963	0	78 635	78 635	0
12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	**244 923**	**52 714**	**192 209**	**311 474**	**81 431**	**230 043**	**301 662**	**79 291**	**222 371**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	10 356	10 356	0	10 355	10 355	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	241 723	49 514	192 209	286 981	56 938	230 043	277 705	55 335	222 371
85 Wojewodowie	3 200	3 200	0	11 288	11 288	0	10 752	10 752	0
88 Prokuratura Krajowa	0	0	0	2 850	2 850	0	2 850	2 850	0
12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	**142 939**	**142 939**	**0**	**143 863**	**143 863**	**0**	**134 391**	**134 391**	**0**
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	63 722	63 722	0	64 247	64 247	0	54 962	54 962	0
60 Wyższy Urząd Górniczy	76 312	76 312	0	76 634	76 634	0	76 472	76 472	0
85 Wojewodowie	2 905	2 905	0	2 982	2 982	0	2 957	2 957	0
12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	**2 396 037**	**1 510 157**	**885 880**	**3 500 023**	**2 595 162**	**904 861**	**3 339 687**	**2 486 371**	**853 315**
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 494 223	1 494 223	0	2 549 789	2 549 200	589	2 445 042	2 444 453	589
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	885 880	0	885 880	905 993	1 721	904 272	854 447	1 721	852 726
85 Wojewodowie	15 934	15 934	0	44 241	44 241	0	40 197	40 197	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny	**182 614 318**	**182 511 281**	**103 037**	**190 248 680**	**189 898 936**	**349 744**	**185 728 091**	**185 523 529**	**204 562**
04 Sąd Najwyższy	41 815	41 815	0	41 815	41 815	0	40 833	40 833	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	98 449	98 449	0	102 363	102 363	0	101 887	101 887	0
06 Trybunał Konstytucyjny	11 220	11 220	0	12 051	12 051	0	12 051	12 051	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	9 885	9 885	0	11 192	11 192	0	11 170	11 170	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	647 158	647 158	0	661 121	661 121	0	660 412	660 412	0
19 Ministerstwo Finansów	34 399	34 399	0	43 565	43 565	0	43 498	43 498	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	10 255 745	10 255 745	0	10 452 104	10 452 104	0	10 451 941	10 451 941	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	16 520	2 758	13 762	46 964	2 674	44 290	46 964	2 674	44 290
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	2 402 131	2 402 131	0	2 465 052	2 465 052	0	2 465 046	2 465 046	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	13 603 390	13 603 390	0	15 052 596	15 052 596	0	15 015 728	15 015 728	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2 818 087	2 735 049	83 038	9 787 896	9 637 294	150 602	9 725 993	9 625 979	100 015
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	164 529	164 529	0	226 639	226 639	0	224 149	224 149	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	40 166	36 405	3 761	42 777	42 103	674	40 607	39 949	658
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	18 367 207	18 367 207	0	20 435 679	20 435 679	0	20 434 911	20 434 911	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	114 196 541	114 196 541	0	109 170 300	109 170 300	0	105 276 059	105 276 059	0
85 Wojewodowie	19 450 987	19 448 511	2 476	21 181 851	21 027 673	154 178	20 667 053	20 607 455	59 598
88 Prokuratura Krajowa	456 090	456 090	0	514 714	514 714	0	509 791	509 791	0
13.1.W Pomoc i integracja społeczna	**7 474 373**	**7 385 966**	**88 407**	**8 590 325**	**8 441 271**	**149 055**	**8 354 419**	**8 255 236**	**99 183**
19 Ministerstwo Finansów	34 399	34 399	0	43 565	43 565	0	43 498	43 498	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	3 919	3 919	0	4 619	4 619	0	4 558	4 558	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	5 055	1 015	4 040	0	0	0	0	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2 815 764	2 734 488	81 276	2 902 670	2 753 681	148 989	2 841 726	2 742 601	99 125
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	12 115	9 024	3 091	8 364	8 364	0	8 226	8 226	0
85 Wojewodowie	4 603 122	4 603 122	0	5 631 107	5 631 041	65	5 456 410	5 456 352	58
13.2. Świadczenia społeczne	**160 085 781**	**160 085 781**	**0**	**165 794 476**	**165 794 476**	**0**	**161 855 355**	**161 855 355**	**0**
04 Sąd Najwyższy	41 815	41 815	0	41 815	41 815	0	40 833	40 833	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	98 449	98 449	0	102 363	102 363	0	101 887	101 887	0
06 Trybunał Konstytucyjny	11 220	11 220	0	12 051	12 051	0	12 051	12 051	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	9 885	9 885	0	11 192	11 192	0	11 170	11 170	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	647 158	647 158	0	661 121	661 121	0	660 412	660 412	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	10 251 826	10 251 826	0	10 447 485	10 447 485	0	10 447 382	10 447 382	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	2 402 131	2 402 131	0	2 465 052	2 465 052	0	2 465 046	2 465 046	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	13 603 390	13 603 390	0	15 052 596	15 052 596	0	15 015 728	15 015 728	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	69	69	0	6 880 108	6 880 108	0	6 880 086	6 880 086	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	18 367 207	18 367 207	0	20 435 679	20 435 679	0	20 434 911	20 434 911	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	114 196 541	114 196 541	0	109 170 300	109 170 300	0	105 276 059	105 276 059	0
88 Prokuratura Krajowa	456 090	456 090	0	514 714	514 714	0	509 791	509 791	0
13.3.W Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych	**165 298**	**165 298**	**0**	**227 731**	**227 731**	**0**	**225 206**	**225 206**	**0**
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1	1	0	0	0	0	0	0	0
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	164 529	164 529	0	226 639	226 639	0	224 149	224 149	0
85 Wojewodowie	768	768	0	1 092	1 092	0	1 058	1 058	0
13.4.W Wspieranie rodziny	**14 875 122**	**14 871 976**	**3 146**	**15 583 585**	**15 429 064**	**154 521**	**15 241 529**	**15 181 560**	**59 970**
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	28 051	27 381	670	34 413	33 739	674	32 380	31 722	658
85 Wojewodowie	14 847 071	14 844 595	2 476	15 549 172	15 395 324	153 848	15 209 149	15 149 837	59 312
13.5. Ekonomia społeczna i solidarna	**13 744**	**2 260**	**11 484**	**52 562**	**6 394**	**46 168**	**51 582**	**6 173**	**45 409**
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	11 465	1 743	9 722	46 964	2 674	44 290	46 964	2 674	44 290
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2 253	491	1 762	5 118	3 505	1 612	4 181	3 291	889
85 Wojewodowie	26	26	0	480	215	265	437	208	229
14. Rynek pracy	**2 232 971**	**1 577 810**	**655 161**	**3 033 376**	**1 930 213**	**1 103 163**	**2 861 204**	**1 768 632**	**1 092 572**
12 Państwowa Inspekcja Pracy	457 703	457 703	0	457 703	457 703	0	451 103	451 103	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	14 600	14 600	0	16 911	16 911	0	16 896	16 896	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	696 418	205 120	491 298	1 006 158	162 593	843 565	1 004 547	161 234	843 314

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	145 642	22 844	122 798	231 847	9 989	221 858	221 862	6 590	215 272
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	898 770	857 705	41 065	1 298 885	1 261 311	37 574	1 146 913	1 113 078	33 835
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1 615	1 615	0	1 615	1 615	0	0	0	0
85 Wojewodowie	18 223	18 223	0	20 257	20 090	166	19 884	19 733	151
14.1.W Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	**1 709 906**	**1 054 744**	**655 161**	**2 507 290**	**1 404 128**	**1 103 163**	**2 344 560**	**1 251 988**	**1 092 572**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	14 600	14 600	0	16 911	16 911	0	16 896	16 896	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	636 369	145 071	491 298	942 997	99 432	843 565	942 428	99 114	843 314
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	145 642	22 844	122 798	231 847	9 989	221 858	221 862	6 590	215 272
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	898 770	857 705	41 065	1 298 885	1 261 311	37 574	1 146 913	1 113 078	33 835
85 Wojewodowie	14 524	14 524	0	16 650	16 484	166	16 462	16 311	151
14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	**507 104**	**507 104**	**0**	**510 112**	**510 112**	**0**	**500 940**	**500 940**	**0**
12 Państwowa Inspekcja Pracy	457 703	457 703	0	457 703	457 703	0	451 103	451 103	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	47 786	47 786	0	50 794	50 794	0	49 837	49 837	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1 615	1 615	0	1 615	1 615	0	0	0	0
14.3.W Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	**15 961**	**15 961**	**0**	**15 974**	**15 974**	**0**	**15 704**	**15 704**	**0**
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	12 263	12 263	0	12 367	12 367	0	12 282	12 282	0
85 Wojewodowie	3 698	3 698	0	3 607	3 607	0	3 422	3 422	0
15. Polityka zagraniczna	**2 887 491**	**2 887 491**	**0**	**3 140 168**	**3 140 168**	**0**	**3 037 532**	**3 037 532**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	64 251	64 251	0	91 236	91 236	0	88 087	88 087	0
19 Ministerstwo Finansów	9 000	9 000	0	9 000	9 000	0	9 000	9 000	0
23 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	27 353	27 353	0	31 212	31 212	0	30 135	30 135	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	599	599	0	439	439	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	0	0	0	3 614	3 614	0	3 282	3 282	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	312	312	0	0	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	3 905	3 905	0	3 661	3 661	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	2 786 887	2 786 887	0	3 000 289	3 000 289	0	2 902 929	2 902 929	0
15.1. Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	**1 489 182**	**1 489 182**	**0**	**1 644 341**	**1 644 341**	**0**	**1 602 574**	**1 602 574**	**0**
23 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	27 353	27 353	0	31 212	31 212	0	30 135	30 135	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	1 461 829	1 461 829	0	1 613 128	1 613 128	0	1 572 439	1 572 439	0
15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	**746 072**	**746 072**	**0**	**760 269**	**760 269**	**0**	**739 186**	**739 186**	**0**
19 Ministerstwo Finansów	9 000	9 000	0	9 000	9 000	0	9 000	9 000	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	599	599	0	439	439	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	0	0	0	3 614	3 614	0	3 282	3 282	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	312	312	0	0	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	3 905	3 905	0	3 661	3 661	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	737 072	737 072	0	742 839	742 839	0	722 804	722 804	0
15.3. Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	**652 237**	**652 237**	**0**	**735 558**	**735 558**	**0**	**695 772**	**695 772**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	64 251	64 251	0	91 236	91 236	0	88 087	88 087	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	587 986	587 986	0	644 322	644 322	0	607 686	607 686	0
16. Sprawy obywatelskie	**2 621 839**	**2 437 619**	**184 220**	**3 091 931**	**2 871 514**	**220 417**	**2 925 576**	**2 738 406**	**187 170**
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	69 155	69 155	0	69 155	69 155	0	66 855	66 855	0
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	45 367	45 367	0	45 367	45 367	0	44 457	44 457	0
14 Rzecznik Praw Dziecka	22 077	22 077	0	22 077	22 077	0	22 077	22 077	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	197 794	197 794	0	220 994	220 994	0	213 127	213 127	0
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	92 991	32 958	60 033	92 847	33 096	59 751	72 935	29 298	43 637
27 Ministerstwo Cyfryzacji	665 692	542 007	123 685	869 759	709 622	160 137	791 849	648 843	143 006
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	121 920	121 920	0	85 367	85 367	0	82 088	82 088	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	700	700	0	1 766	1 766	0	1 755	1 755	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	277 141	276 639	502	363 274	362 745	529	363 050	362 524	527
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	242 227	242 227	0	251 763	251 763	0	250 763	250 763	0
85 Wojewodowie	714 105	714 105	0	885 081	885 081	0	835 130	835 130	0
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	160 823	160 823	0	171 520	171 520	0	169 130	169 130	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
89 Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	11 847	11 847	0	12 963	12 963	0	12 360	12 360	0
16.1.W Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	**1 278 146**	**1 206 001**	**72 145**	**1 722 138**	**1 606 896**	**115 243**	**1 648 052**	**1 548 925**	**99 126**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	92 991	32 958	60 033	92 847	33 096	59 751	72 935	29 298	43 637
27 Ministerstwo Cyfryzacji	37 406	25 796	11 610	225 883	170 920	54 962	223 620	168 658	54 962
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	0	0	0	1 066	1 066	0	1 063	1 063	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	277 141	276 639	502	363 274	362 745	529	363 050	362 524	527
85 Wojewodowie	709 785	709 785	0	867 550	867 550	0	818 254	818 254	0
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	160 823	160 823	0	171 520	171 520	0	169 130	169 130	0
16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	**24 759**	**24 759**	**0**	**35 281**	**35 281**	**0**	**33 906**	**33 906**	**0**
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	700	700	0	700	700	0	692	692	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	22 401	22 401	0	23 107	23 107	0	22 333	22 333	0
85 Wojewodowie	1 658	1 658	0	11 474	11 474	0	10 882	10 882	0
16.3.W Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	**270 766**	**270 766**	**0**	**272 893**	**272 893**	**0**	**272 610**	**272 610**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	49 420	49 420	0	42 092	42 092	0	42 090	42 090	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	219 826	219 826	0	228 656	228 656	0	228 430	228 430	0
85 Wojewodowie	1 520	1 520	0	2 145	2 145	0	2 090	2 090	0
16.4. Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka	**148 446**	**148 446**	**0**	**149 562**	**149 562**	**0**	**145 749**	**145 749**	**0**
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	69 155	69 155	0	69 155	69 155	0	66 855	66 855	0
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	45 367	45 367	0	45 367	45 367	0	44 457	44 457	0
14 Rzecznik Praw Dziecka	22 077	22 077	0	22 077	22 077	0	22 077	22 077	0
89 Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	11 847	11 847	0	12 963	12 963	0	12 360	12 360	0
16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	**629 409**	**517 334**	**112 075**	**644 913**	**539 738**	**105 174**	**569 262**	**481 218**	**88 043**
27 Ministerstwo Cyfryzacji	628 286	516 211	112 075	643 876	538 702	105 174	568 229	480 185	88 043
85 Wojewodowie	1 123	1 123	0	1 037	1 037	0	1 033	1 033	0
16.6.W Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego	**270 313**	**270 313**	**0**	**267 143**	**267 143**	**0**	**255 997**	**255 997**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	197 794	197 794	0	220 994	220 994	0	213 127	213 127	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	72 500	72 500	0	43 275	43 275	0	39 998	39 998	0
85 Wojewodowie	19	19	0	2 875	2 875	0	2 872	2 872	0
17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju	**19 104 509**	**2 805 832**	**16 298 677**	**25 459 810**	**2 962 548**	**22 497 262**	**24 087 749**	**2 710 424**	**21 377 325**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	1 171	1 171	0	1 433	1 433	0	1 233	1 233	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	15 430	15 430	0	16 167	16 167	0	14 469	14 469	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	858 076	162 566	695 510	1 176 723	154 889	1 021 834	1 054 357	120 595	933 762
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	8 350	8 350	0	8 494	8 494	0	7 247	7 247	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	131 896	33 248	98 648	133 816	33 581	100 234	117 565	29 509	88 056
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	17 673 655	2 203 614	15 470 041	23 570 485	2 224 859	21 345 626	22 377 971	2 048 669	20 329 302
39 Ministerstwo Infrastruktury	263 263	244 424	18 839	266 908	254 301	12 607	264 799	252 192	12 607
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	27 224	12 544	14 680	26 462	12 474	13 989	21 737	11 017	10 720
46 Ministerstwo Zdrowia	29 271	29 271	0	28 571	28 571	0	24 731	24 731	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	74 506	73 547	959	80 987	79 515	1 472	76 349	74 971	1 378
85 Wojewodowie	21 667	21 667	0	148 264	148 264	0	125 792	125 792	0
17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	**16 968 269**	**1 526 494**	**15 441 775**	**22 977 682**	**1 666 777**	**21 310 905**	**21 848 808**	**1 552 786**	**20 296 022**
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	16 965 918	1 524 143	15 441 775	22 892 380	1 581 474	21 310 905	21 780 193	1 484 172	20 296 022
85 Wojewodowie	2 351	2 351	0	85 302	85 302	0	68 614	68 614	0
17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	**2 136 240**	**1 279 338**	**856 902**	**2 482 128**	**1 295 772**	**1 186 357**	**2 238 941**	**1 157 638**	**1 081 303**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	1 171	1 171	0	1 433	1 433	0	1 233	1 233	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	15 430	15 430	0	16 167	16 167	0	14 469	14 469	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	858 076	162 566	695 510	1 176 723	154 889	1 021 834	1 054 357	120 595	933 762
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	8 350	8 350	0	8 494	8 494	0	7 247	7 247	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	131 896	33 248	98 648	133 816	33 581	100 234	117 565	29 509	88 056
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	707 737	679 471	28 266	678 106	643 385	34 721	597 777	564 497	33 280
39 Ministerstwo Infrastruktury	263 263	244 424	18 839	266 908	254 301	12 607	264 799	252 192	12 607
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	27 224	12 544	14 680	26 462	12 474	13 989	21 737	11 017	10 720
46 Ministerstwo Zdrowia	29 271	29 271	0	28 571	28 571	0	24 731	24 731	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	74 506	73 547	959	80 987	79 515	1 472	76 349	74 971	1 378
85 Wojewodowie	19 316	19 316	0	62 962	62 962	0	57 178	57 178	0
18. Sprawiedliwość	**18 305 745**	**18 153 437**	**152 308**	**18 705 279**	**18 483 450**	**221 829**	**18 422 478**	**18 250 072**	**172 406**
04 Sąd Najwyższy	177 184	177 184	0	177 184	177 184	0	149 442	149 442	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	610 332	610 332	0	613 851	613 851	0	595 640	595 640	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	11 592 220	11 576 430	15 790	11 874 140	11 850 195	23 945	11 732 689	11 710 690	21 999
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	28 855	28 855	0	34 293	34 293	0	34 279	34 279	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	5 774 177	5 637 659	136 518	5 881 596	5 683 712	197 884	5 789 287	5 638 880	150 407
52 Krajowa Rada Sądownictwa	22 210	22 210	0	22 960	22 960	0	20 797	20 797	0
85 Wojewodowie	100 767	100 767	0	101 255	101 255	0	100 346	100 346	0
18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	**177 184**	**177 184**	**0**	**177 184**	**177 184**	**0**	**149 442**	**149 442**	**0**
04 Sąd Najwyższy	177 184	177 184	0	177 184	177 184	0	149 442	149 442	0
18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	**22 210**	**22 210**	**0**	**22 960**	**22 960**	**0**	**20 797**	**20 797**	**0**
52 Krajowa Rada Sądownictwa	22 210	22 210	0	22 960	22 960	0	20 797	20 797	0
18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	**9 734 719**	**9 734 719**	**0**	**10 079 586**	**10 068 585**	**11 001**	**10 011 503**	**10 002 051**	**9 452**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	9 698 560	9 698 560	0	10 036 872	10 025 872	11 001	9 968 836	9 959 384	9 452
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	28 855	28 855	0	34 293	34 293	0	34 279	34 279	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	7 303	7 303	0	8 421	8 421	0	8 388	8 388	0
18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	**610 332**	**610 332**	**0**	**613 851**	**613 851**	**0**	**595 640**	**595 640**	**0**
05 Naczelny Sąd Administracyjny	610 332	610 332	0	613 851	613 851	0	595 640	595 640	0
18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	**5 002 830**	**4 917 652**	**85 178**	**5 150 058**	**4 998 556**	**151 502**	**5 108 419**	**4 988 735**	**119 685**
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	5 002 830	4 917 652	85 178	5 150 058	4 998 556	151 502	5 108 419	4 988 735	119 685
18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	**250 013**	**250 013**	**0**	**257 602**	**257 602**	**0**	**247 499**	**247 499**	**0**
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	250 013	250 013	0	257 602	257 602	0	247 499	247 499	0
18.7.W Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	**2 508 457**	**2 441 327**	**67 130**	**2 404 038**	**2 344 712**	**59 326**	**2 289 179**	**2 245 909**	**43 270**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	1 893 660	1 877 870	15 790	1 837 268	1 824 323	12 945	1 763 853	1 751 305	12 547
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	514 030	462 690	51 340	465 515	419 133	46 382	424 980	394 258	30 722
85 Wojewodowie	100 767	100 767	0	101 255	101 255	0	100 346	100 346	0
19. Transport i infrastruktura transportowa	**26 072 910**	**16 163 023**	**9 909 887**	**32 608 401**	**19 512 458**	**13 095 944**	**32 522 237**	**19 441 180**	**13 081 057**
21 Ministerstwo Infrastruktury	687 675	602 270	85 405	859 248	688 555	170 693	842 621	672 163	170 458
39 Ministerstwo Infrastruktury	24 494 284	14 686 464	9 807 820	30 447 151	17 568 261	12 878 890	30 385 679	17 520 905	12 864 774
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	5 022	4 929	93	4 700	4 635	65	4 660	4 595	65
69 Ministerstwo Infrastruktury	18 529	18 529	0	22 196	19 579	2 617	20 766	18 149	2 617
71 Urząd Transportu Kolejowego	72 334	55 765	16 569	108 262	64 582	43 680	107 048	63 904	43 144
85 Wojewodowie	795 066	795 066	0	1 166 845	1 166 845	0	1 161 464	1 161 464	0
19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa	**10 292 613**	**5 934 692**	**4 357 921**	**10 127 499**	**6 466 980**	**3 660 519**	**10 093 934**	**6 446 329**	**3 647 605**
39 Ministerstwo Infrastruktury	10 132 267	5 774 346	4 357 921	9 865 068	6 204 549	3 660 519	9 839 029	6 191 424	3 647 605
85 Wojewodowie	160 346	160 346	0	262 431	262 431	0	254 905	254 905	0
19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa	**9 821 849**	**6 994 371**	**2 827 478**	**14 624 293**	**8 497 789**	**6 126 504**	**14 600 013**	**8 475 198**	**6 124 815**
39 Ministerstwo Infrastruktury	9 744 493	6 933 677	2 810 816	14 498 928	8 416 167	6 082 760	14 475 901	8 394 295	6 081 606
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	5 022	4 929	93	4 700	4 635	65	4 660	4 595	65
71 Urząd Transportu Kolejowego	72 334	55 765	16 569	108 262	64 582	43 680	107 048	63 904	43 144
85 Wojewodowie	0	0	0	12 404	12 404	0	12 404	12 404	0
19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa	**706 204**	**620 799**	**85 405**	**881 444**	**708 134**	**173 310**	**863 387**	**690 312**	**173 075**
21 Ministerstwo Infrastruktury	687 675	602 270	85 405	859 248	688 555	170 693	842 621	672 163	170 458
69 Ministerstwo Infrastruktury	18 529	18 529	0	22 196	19 579	2 617	20 766	18 149	2 617
19.4. Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	**124 800**	**109 745**	**15 055**	**143 977**	**129 531**	**14 447**	**141 778**	**127 378**	**14 400**
39 Ministerstwo Infrastruktury	124 800	109 745	15 055	143 977	129 531	14 447	141 778	127 378	14 400
19.5.W Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu	**5 127 444**	**2 503 416**	**2 624 028**	**6 831 188**	**3 710 024**	**3 121 164**	**6 823 125**	**3 701 963**	**3 121 162**
39 Ministerstwo Infrastruktury	4 492 724	1 868 696	2 624 028	5 939 178	2 818 015	3 121 164	5 928 970	2 807 808	3 121 162
85 Wojewodowie	634 720	634 720	0	892 009	892 009	0	894 155	894 155	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
20. Zdrowie	**19 339 149**	**18 141 271**	**1 197 878**	**22 497 293**	**20 316 190**	**2 181 103**	**21 748 888**	**19 745 515**	**2 003 373**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	594	594	0	594	594	0	576	576	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	19 000	19 000	0	19 000	19 000	0	1 108	1 108	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	378 130	325 772	52 358	433 323	380 965	52 358	432 134	380 238	51 896
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	821	821	0	821	821	0	119	119	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	113 094	112 838	256	290 838	290 661	177	269 158	268 981	177
46 Ministerstwo Zdrowia	12 616 627	11 589 871	1 026 756	14 805 902	12 904 646	1 901 256	14 389 508	12 657 836	1 731 672
66 Rzecznik Praw Pacjenta	17 803	17 803	0	20 306	18 256	2 050	20 011	18 195	1 816
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 774 041	1 774 041	0	1 776 644	1 776 644	0	1 769 049	1 769 049	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	161 947	161 947	0	161 947	161 947	0	77 870	77 870	0
85 Wojewodowie	4 257 092	4 138 584	118 508	4 987 918	4 762 657	225 261	4 789 356	4 571 544	217 812
20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	**12 670 239**	**11 969 891**	**700 348**	**14 896 799**	**14 049 386**	**847 413**	**14 602 230**	**13 821 706**	**780 524**
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	19 000	19 000	0	19 000	19 000	0	1 108	1 108	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	49 190	49 190	0	48 666	48 666	0	48 407	48 407	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	701	701	0	701	701	0	1	1	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	17 225	17 018	207	29 679	29 536	143	29 534	29 391	143
46 Ministerstwo Zdrowia	9 614 337	8 914 196	700 141	11 474 501	10 629 281	845 220	11 345 905	10 567 340	778 565
66 Rzecznik Praw Pacjenta	17 803	17 803	0	20 306	18 256	2 050	20 011	18 195	1 816
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 774 041	1 774 041	0	1 776 644	1 776 644	0	1 769 049	1 769 049	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	161 947	161 947	0	161 947	161 947	0	77 870	77 870	0
85 Wojewodowie	1 015 995	1 015 995	0	1 365 355	1 365 355	0	1 310 346	1 310 346	0
20.2.W Ratownictwo medyczne	**710 219**	**703 819**	**6 400**	**713 523**	**683 247**	**30 275**	**651 985**	**623 791**	**28 193**
46 Ministerstwo Zdrowia	462 775	456 375	6 400	425 027	394 752	30 275	375 243	347 049	28 193
85 Wojewodowie	247 444	247 444	0	288 495	288 495	0	276 742	276 742	0
20.3.W Polityka lekowa	**165 506**	**165 506**	**0**	**186 631**	**186 631**	**0**	**181 105**	**181 105**	**0**
46 Ministerstwo Zdrowia	125 854	125 854	0	138 406	138 406	0	135 259	135 259	0
85 Wojewodowie	39 652	39 652	0	48 225	48 225	0	45 846	45 846	0
20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	**2 171 133**	**2 068 784**	**102 349**	**2 284 108**	**2 170 511**	**113 597**	**2 039 723**	**1 928 508**	**111 215**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	328 940	276 582	52 358	384 656	332 298	52 358	383 727	331 831	51 896
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	91 597	91 558	39	259 865	259 838	27	238 376	238 349	27
46 Ministerstwo Zdrowia	1 653 593	1 603 641	49 952	1 443 374	1 382 162	61 211	1 332 754	1 273 462	59 292
85 Wojewodowie	97 003	97 003	0	196 213	196 213	0	84 865	84 865	0
20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	**3 622 053**	**3 233 272**	**388 781**	**4 416 232**	**3 226 415**	**1 189 817**	**4 273 846**	**3 190 405**	**1 083 441**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	594	594	0	594	594	0	576	576	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	120	120	0	120	120	0	119	119	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	4 272	4 262	10	1 293	1 286	7	1 248	1 241	7
46 Ministerstwo Zdrowia	760 068	489 805	270 263	1 324 595	360 046	964 549	1 200 347	334 726	865 622
85 Wojewodowie	2 856 999	2 738 491	118 508	3 089 630	2 864 369	225 261	3 071 556	2 853 744	217 812
21. Polityka rolna i rybacka	**19 928 836**	**8 781 101**	**11 147 735**	**37 189 168**	**16 806 481**	**20 382 687**	**35 266 201**	**15 006 747**	**20 259 454**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 585 662	1 567 190	18 472	1 596 865	1 595 408	1 457	1 272 541	1 272 541	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15 634 277	4 868 638	10 765 639	29 928 906	10 018 456	19 910 450	28 599 805	8 801 682	19 798 123
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 949	1 949	0	1 899	1 899	0	1 819	1 819	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	542 215	179 826	362 389	683 629	214 349	469 280	663 185	203 283	459 902
85 Wojewodowie	2 164 733	2 163 498	1 235	4 977 869	4 976 369	1 499	4 728 851	4 727 422	1 429
21.1.W Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	**442 565**	**442 565**	**0**	**455 274**	**455 274**	**0**	**451 373**	**451 373**	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	229 236	229 236	0	234 177	234 177	0	230 809	230 809	0
85 Wojewodowie	213 329	213 329	0	221 097	221 097	0	220 564	220 564	0
21.2. Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	**116 562**	**116 562**	**0**	**116 832**	**116 832**	**0**	**113 872**	**113 872**	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	116 562	116 562	0	116 832	116 832	0	113 872	113 872	0
21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	**1 847 979**	**1 829 507**	**18 472**	**2 549 321**	**2 547 864**	**1 457**	**2 354 572**	**2 354 572**	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	95 562	77 090	18 472	91 792	90 335	1 457	84 606	84 606	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	299 464	299 464	0	318 444	318 444	0	271 339	271 339	0
85 Wojewodowie	1 452 953	1 452 953	0	2 139 085	2 139 085	0	1 998 627	1 998 627	0
21.4.W Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego	**602 590**	**238 966**	**363 624**	**747 719**	**276 939**	**470 780**	**722 856**	**261 525**	**461 331**
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	18 715	18 715	0	19 884	19 884	0	16 943	16 943	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	542 215	179 826	362 389	683 629	214 349	469 280	663 185	203 283	459 902
85 Wojewodowie	41 660	40 425	1 235	44 205	42 706	1 499	42 727	41 298	1 429
21.5.W Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	**16 786 415**	**6 131 965**	**10 654 450**	**32 076 851**	**12 700 880**	**19 375 970**	**30 383 300**	**11 119 655**	**19 263 645**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 144 302	1 144 302	0	1 154 064	1 154 064	0	843 254	843 254	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15 183 373	4 528 923	10 654 450	28 347 406	8 971 436	19 375 970	27 071 294	7 807 649	19 263 645

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)								
	Plan wg ustawy budżetowej na 2023 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2023 r.		
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 949	1 949	0	1 899	1 899	0	1 819	1 819	0
85 Wojewodowie	456 791	456 791	0	2 573 482	2 573 482	0	2 466 933	2 466 933	0
21.6. Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	**132 725**	**21 536**	**111 189**	**1 243 172**	**708 692**	**534 480**	**1 240 228**	**705 750**	**534 478**
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	132 725	21 536	111 189	1 243 172	708 692	534 480	1 240 228	705 750	534 478
22. Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	**1 787 324**	**1 779 991**	**7 333**	**1 868 099**	**1 854 893**	**13 206**	**1 741 249**	**1 730 844**	**10 406**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	46 079	46 079	0	46 114	46 114	0	43 869	43 869	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	152 942	152 942	0	155 993	155 993	0	144 235	144 235	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	36 156	36 156	0	35 067	35 067	0	33 270	33 270	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	19 808	19 808	0	19 798	19 798	0	18 257	18 257	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	4 769	4 769	0	7 025	7 025	0	5 472	5 472	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	45 233	45 233	0	45 265	45 265	0	43 256	43 256	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	3 328	3 328	0	3 328	3 328	0	2 499	2 499	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	96 558	91 198	5 360	98 910	93 510	5 400	90 565	87 035	3 530
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	57 532	57 532	0	59 781	59 781	0	55 487	55 487	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	48 554	46 581	1 973	48 674	46 158	2 516	46 497	44 800	1 697
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	133 149	133 149	0	133 395	133 395	0	118 368	118 368	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	19 361	19 361	0	19 407	19 407	0	18 724	18 724	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	70 387	70 387	0	72 596	72 596	0	63 698	63 698	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	10 775	10 775	0	10 775	10 775	0	10 147	10 147	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	115 725	115 725	0	115 863	115 863	0	100 364	100 364	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	9 352	9 352	0	9 353	9 353	0	8 407	8 407	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	67 964	67 964	0	75 168	75 168	0	73 016	73 016	0
46 Ministerstwo Zdrowia	82 301	82 301	0	66 767	66 767	0	60 625	60 625	0
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	5 879	5 879	0	5 879	5 879	0	4 981	4 981	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	83 472	83 472	0	84 246	84 246	0	74 371	74 371	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	13 213	13 213	0	13 213	13 213	0	11 581	11 581	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	29 222	29 222	0	36 124	36 124	0	33 722	33 722	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	7 532	7 532	0	7 533	7 533	0	6 463	6 463	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	27 495	27 495	0	43 472	38 527	4 945	42 201	37 332	4 869
85 Wojewodowie	600 538	600 538	0	654 353	654 008	345	631 176	630 866	310
22.1.W Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	**1 787 324**	**1 779 991**	**7 333**	**1 868 099**	**1 854 893**	**13 206**	**1 741 249**	**1 730 844**	**10 406**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	46 079	46 079	0	46 114	46 114	0	43 869	43 869	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	152 942	152 942	0	155 993	155 993	0	144 235	144 235	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	36 156	36 156	0	35 067	35 067	0	33 270	33 270	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	19 808	19 808	0	19 798	19 798	0	18 257	18 257	0
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	4 769	4 769	0	7 025	7 025	0	5 472	5 472	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	45 233	45 233	0	45 265	45 265	0	43 256	43 256	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	3 328	3 328	0	3 328	3 328	0	2 499	2 499	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	96 558	91 198	5 360	98 910	93 510	5 400	90 565	87 035	3 530
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	57 532	57 532	0	59 781	59 781	0	55 487	55 487	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	48 554	46 581	1 973	48 674	46 158	2 516	46 497	44 800	1 697
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	133 149	133 149	0	133 395	133 395	0	118 368	118 368	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	19 361	19 361	0	19 407	19 407	0	18 724	18 724	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	70 387	70 387	0	72 596	72 596	0	63 698	63 698	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	10 775	10 775	0	10 775	10 775	0	10 147	10 147	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	115 725	115 725	0	115 863	115 863	0	100 364	100 364	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	9 352	9 352	0	9 353	9 353	0	8 407	8 407	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	67 964	67 964	0	75 168	75 168	0	73 016	73 016	0
46 Ministerstwo Zdrowia	82 301	82 301	0	66 767	66 767	0	60 625	60 625	0
48 Ministerstwo Aktywów Państwowych	5 879	5 879	0	5 879	5 879	0	4 981	4 981	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	83 472	83 472	0	84 246	84 246	0	74 371	74 371	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	13 213	13 213	0	13 213	13 213	0	11 581	11 581	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	29 222	29 222	0	36 124	36 124	0	33 722	33 722	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	7 532	7 532	0	7 533	7 533	0	6 463	6 463	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	27 495	27 495	0	43 472	38 527	4 945	42 201	37 332	4 869
85 Wojewodowie	600 538	600 538	0	654 353	654 008	345	631 176	630 866	310



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2023 R.

INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETÓW

JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

RADA MINISTRÓW

Warszawa

2024

Spis treści

Wprowadzenie ... 5

I. Wykonanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego ... 13

Dochody jednostek samorządu terytorialnego ... 15

Transfery z budżetu państwa ... 19

Wykonanie subwencji ogólnej w 2023 r. ... 20

Wykonanie części oświatowej subwencji ogólnej w 2023 roku ... 22

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego ... 25

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego ... 29

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego ... 30

Wynik budżetów jednostek samorządu terytorialnego ... 31

Zobowiązania według tytułów dłużnych jednostek samorządu terytorialnego ... 34

Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych ... 37

Wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego ... 40

II. Wykonanie budżetów gmin ... 42

Dochody gmin ... 42

Dochody według źródeł pochodzenia ... 45

Subwencja ogólna ... 48

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 52

Dochody gmin według działów ... 63

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 65

Wydatki gmin ... 66

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... 68

Wydatki według działów ... 69

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 74

Wynik budżetów gmin ... 75

Przychody i rozchody budżetów gmin ... 76

Zobowiązania według tytułów dłużnych gmin ... 77

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych ... 79

Wydzielony rachunek dochodów gminnych jednostek budżetowych ... 82

III. Wykonanie budżetów powiatów ... 84

Dochody powiatów ... 84

Dochody według źródeł pochodzenia ... 85

Subwencja ogólna ... 87

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 91

Dochody według działów ... 101

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 104

Wydatki powiatów ... 104

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... 105

Wydatki według działów ... 106

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 111

Wynik budżetów powiatów ... 111
Przychody i rozchody budżetów powiatów ... 112
Zobowiązania według tytułów dłużnych powiatów ... 113
Przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych ... 115
Wydzielony rachunek dochodów powiatowych jednostek budżetowych ... 116

IV. Wykonanie budżetów miast na prawach powiatu ... 118
Dochody miast na prawach powiatu ... 118
Dochody według źródeł pochodzenia ... 119
Subwencja ogólna ... 123
Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 126
Dochody według działów ... 137
Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 139
Wydatki miast na prawach powiatu ... 139
Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... 141
Wydatki według działów ... 142
Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 146
Wynik budżetów miast na prawach powiatu ... 147
Przychody i rozchody budżetów miast na prawach powiatu ... 147
Zobowiązania według tytułów dłużnych miast na prawach powiatu ... 148
Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu ... 150
Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych miast na prawach powiatu ... 152

V. Wykonanie budżetów województw ... 153
Dochody województw ... 153
Dochody według źródeł pochodzenia ... 154
Subwencja ogólna ... 156
Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 159
Dochody według działów ... 167
Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 168
Wydatki województw ... 169
Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... 170
Wydatki według działów ... 171
Wynik budżetów województw ... 176
Przychody i rozchody budżetów województw ... 176
Zobowiązania według tytułów dłużnych województw ... 178
Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw ... 179
Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych województw ... 181

VI. Zbiorcze informacje dotyczące środków na realizację projektów i programów realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, środków

z budżetu państwa na współfinansowanie oraz płatności z budżetu środków europejskich. 182

VII. Zbiorcze wykonanie budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego 186

VIII. Zbiorcze wykonanie budżetu związku metropolitalnego 187

Spis tablic 188

Spis kartogramów 193

Wprowadzenie

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego w roku 2023 stanowiły:
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[1],
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych[2].

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa:
- źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
- zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Istotnym źródłem dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Wielkość udziału we wpływach z podatku PIT w latach 2022 i 2023 przedstawiała się następująco:

	2022	2023
Gminy	38,34%	38,40%
Powiaty	10,25%	10,25%
Województwa	1,60%	1,60%
RAZEM	**50,19%**	**50,25%**

Ustalona na 2023 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT była wyższa o 0,06 punktu procentowego od udziału ustalonego na 2022 r.

Wskaźnik udziału gmin we wpływach z podatku PIT, określony w art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosi 39,34%, z zastrzeżeniem art. 89 ustawy. Zgodnie z regulacją art. 89 tej ustawy udział gmin we wpływach z podatku PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r., według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r.

[1] Dz. U. z 2024 r. poz. 356.

[2] Dz. U z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.

W 2023 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT wyniosła 38,40%.

Wskaźnik udziału we wpływach z CIT w 2023 r., w porównaniu, do wskaźnika obowiązującego w roku 2022, nie uległ zmianie i przedstawia się następująco:

	2023
Gminy	6,71%
Powiaty	1,40%
Województwa	14,75%
RAZEM	**22,86%**

Stosownie do przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego do wyliczenia kwot rocznego dochodu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT i z podatku CIT przyjęto prognozowaną ogólną kwotę wpływów z podatku PIT i z podatku CIT na rok 2023, według stanu na dzień 10 sierpnia 2022 r. Kwota ta w przypadku podatku PIT wynosiła 102 956 mln zł i w stosunku do roku 2022 była o 4,25% niższa, zaś w przypadku podatku CIT wynosiła 95 420 mln zł i w stosunku do 2022 r. była o 43,79% wyższa.

W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego sporządzały uchwały budżetowe i wieloletnie prognozy finansowe, zgodnie z przepisami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczegółowych rozwiązań prawnych wprowadzonych w związku z ograniczeniem wpływu skutków pandemii oraz inwazji zbrojnej Rosji na Ukrainę i związanym z tym kryzysem uchodźczym na gospodarkę finansową jednostek samorządu terytorialnego.

Jednostki samorządu terytorialnego obowiązane były stosować zasadę zrównoważenia budżetu w części bieżącej, zgodnie z którą organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych). Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem przypadku realizacji zadań bieżących ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE) oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA). Wówczas, wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem

środków UE i EFTA, w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

W 2023 r., podobnie jak w 2022 r., możliwe były odstępstwa od powyższej reguły zrównoważenia budżetu w części bieżącej. Jednostka samorządu terytorialnego planując i wykonując budżet w 2023 r. mogła przekroczyć relację dotyczącą zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących m.in. o kwotę wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi na ten cel od innych podmiotów. Dodatkowo wprowadzona została możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w okresie tym jednostka zbilansuje swój budżet w tej części. Oznacza to, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie najbliższych lat. Wprowadzona została więc czasowa zmiana podejścia do rozliczenia tej reguły – z rozliczenia jednorocznego na średniookresowe.

Istotnym elementem zabezpieczającym jednostki samorządu terytorialnego przed nadmiernym zadłużeniem jest indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia odzwierciedlający ekonomiczną zdolność jednostki samorządu terytorialnego do spłaty zobowiązań. Reguła, określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zakazuje jednostkom samorządu terytorialnego uchwalania budżetu, którego realizacja spowodowałaby, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań wraz z opłatami związanymi z obsługą zadłużenia do dochodów bieżących budżetu byłaby wyższa niż średnia arytmetyczna, z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat, relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźnik zadłużenia z jednej strony znosi ograniczenia wiążące jednostki samorządu terytorialnego, dla których zaciąganie nawet dość znacznych zobowiązań finansowych może być instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej, z drugiej zaś dyscyplinuje te jednostki, którym wysokie obciążenie dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek, czy też emisji papierów wartościowych. Limit spłaty zadłużenia ma za zadanie zabezpieczyć jednostki samorządu terytorialnego przed nadmierną kumulacją płatności z tytułu obsługi zadłużenia w stosunku do ich dochodów, nie ogranicza natomiast możliwości absorpcji środków europejskich przeznaczonych na realizację projektów objętych dofinansowaniem z tych środków. Z limitu tego wyłączone są bowiem spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych na realizację projektów z udziałem środków unijnych.

W 2023 r. nadal obowiązywały wprowadzone od roku 2020 wyłączenia z limitu spłaty zadłużenia związane z epidemią. Wyłączeniu podlegały zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji, zaciągnięte w latach 2020 - 2021, w związku z ubytkiem dochodów jednostki wynikającym z wystąpienia epidemii COVID-19. Należy podkreślić, że wyłączone ze wskaźnika mogły być zobowiązania w kwocie ubytku dochodów, a samo wyłączenie ma charakter długoterminowy – tzn. spłata pożyczki, kredytu, obligacji będzie poza limitem przez cały okres jego spłaty. Dodatkowo, wydatki poniesione w latach 2020-2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 nie są uwzględniane przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu. Takie rozwiązanie ogranicza niekorzystne skutki epidemii COVID-19 - wpływające na spełnienie wskaźnika spłaty zadłużenia. Ponadto, w 2022 r. wprowadzono dodatkowe wyłączenia związane z realizacją zadań wynikających z pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wyłączeniu podlegają wydatki bieżące poniesione na ten cel w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

W celu dążenia do maksymalnego wykorzystania przez jednostki samorządu terytorialnego ich możliwości inwestycyjnych, przy jednoczesnym zachowaniu ich bezpieczeństwa finansowego, w roku 2023 relacja ograniczająca wysokość spłaty długu mogła być niezachowana w przypadku, gdy łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2023 roku nie przekroczyła 100% dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze (czyli, co do których organ stanowiący JST nie ma swobody podejmowania decyzji o ich przeznaczeniu) oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 ustawy o finansach publicznych[3], nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

W przypadku sytuacji zagrożenia realizacji zadań publicznych i braku możliwości uchwalenia przez jednostkę samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu z zachowaniem indywidualnego limitu spłaty zadłużenia - regionalna izba obrachunkowa wzywa jednostkę samorządu terytorialnego do opracowania i uchwalenia programu naprawczego. Rozwiązanie – zakładając określone wymogi, co do gospodarki finansowej jednostki prowadzącej postępowanie naprawcze – pozwala na koncentrację środków i wysiłków samorządu niezbędnych z punktu widzenia efektywnej naprawy finansowej.

[3] obejmujące w szczególności nadwyżkę z lat ubiegłych, wolne środki, spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych oraz środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

W celu wzmocnienia potencjału finansowego oraz zachowania poziomu inwestycji na szczeblu lokalnym, w 2023 r. kontynuowano wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego, zarówno na zadania inwestycyjne, jak i bieżące.

Dodatkowe środki dla jednostek samorządu terytorialnego były przekazane m.in. z:

- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19[4], w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Celem programu jest zwiększenie skali inwestycji publicznych poprzez bezzwrotne dofinansowanie: wysokość wsparcia to od 80% do 95% wartości zadania (w zależności od obszaru).[5] Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych mogą być przeznaczone przez jednostki samorządu terytorialnego wyłącznie na wydatki majątkowe.
- Funduszu Pomocy[6] na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w tym w szczególności dodatkowe środki z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministerstwo Edukacji Narodowej.
- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg[7], który jest kompleksowym instrumentem wsparcia, umożliwiającym samorządom dysponowanie większym portfelem środków finansowych na realizację zadań własnych w zakresie m.in. budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych.

W 2023 r. wszystkie jednostki samorządu terytorialnego na podstawie nowelizacji ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[8], otrzymały dodatkowe dochody z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 14,083 mld zł. Dodatkowe dochody stanowiły uzupełnienie subwencji ogólnej i zgodnie z postanowieniami art. 7 ust. 3 ww. ustawy, jednostki samorządu terytorialnego mogły samodzielnie decydować

[4] Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 powstał na mocy art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, z późn. zm.).

[5] https://www.bgk.pl/polski-lad/

[6] Fundusz Pomocy powstał na mocy art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.).

[7] Fundusz został powołany ustawą z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 poz. 747).

[8] Art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 1586).

o ich przeznaczeniu. Na dodatkowe dochody w wysokości 14,083 mld zł składały się następujące kwoty:

1) 7,5 mld zł, która podlegała podziałowi między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT w 2023 r.;
2) 3,5 mld zł, która podlegała podziałowi między gminy, powiaty i województwa, w których dochody, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 110% średnich dochodów odpowiednio wszystkich gmin, powiatów i województw, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Przy podziale tej kwoty zostały uwzględnione nie tylko dochody podatkowe i kwoty subwencji ogólnej na rok 2023, lecz także kwoty przypadające poszczególnym jednostkom samorządu terytorialnego z podziału 7,5 mld zł;
3) 2 mld zł, która podlegała podziałowi między gminy, których liczba mieszkańców przekraczała 10 tysięcy, ale nie przekraczała 150 tysięcy mieszkańców. Przy czym gminy zostały podzielone na 3 grupy w zależności od liczby mieszkańców, tj.: między 10 a 40 tysięcy mieszkańców, między 40 a 100 tysięcy mieszkańców oraz gminy między 100 a 150 tysięcy mieszkańców. Podział poszczególnych gmin na grupy został dokonany na podstawie średnich wydatków majątkowych tych gmin z 3 lat, tj. 2020 – 2022;
4) 935,4 mln zł, z przeznaczeniem na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej. Nagrody otrzymali nauczyciele zatrudnieni w dniu 20 września 2023 r., w przedszkolu, innej formie wychowania przedszkolnego, szkole lub placówce oświatowej;
5) 147,8 mln zł, na uzupełnienie części oświatowej subwencji ogólnej w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli.

W ww. ustawie na rok 2023 przewidziano także uzupełnienie dochodów w miastach na prawach powiatu - w przypadku uzyskania przez te jednostki mniejszych dochodów z tytułu podziału dodatkowych środków w roku 2023. Kwota dodatkowych dochodów uzależniona była od ilości mieszkańców i przedstawiała się następująco:

1) 30 000 tys. zł – dla miasta, w którym liczba mieszkańców nie przekracza 50 tys.;
2) 35 000 tys. zł – dla miasta, w którym liczba mieszkańców przekracza 50 tys., ale nie przekracza 100 tys.;
3) 40 000 tys. zł – dla miasta, w którym liczba mieszkańców przekracza 100 tys., ale nie przekracza 150 tys.;
4) 45 000 tys. zł – dla miasta, w którym liczba mieszkańców przekracza 150 tys., ale nie przekracza 250 tys.;
5) 80 000 tys. zł – dla miasta, w którym liczba mieszkańców przekracza 250 tys.

* * *

Podstawowym źródłem danych, dotyczących wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r., były sprawozdania z wykonania planów dochodów i wydatków oraz zobowiązań tych jednostek, sporządzone według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej[9] oraz rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych[10], wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego sporządzone według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego[11].

Zgodnie z przepisami tych rozporządzeń, wszystkie jednostki samorządu terytorialnego sporządzają i przekazują do Ministerstwa Finansów, raz na kwartał, sprawozdania z wykonania planów dochodów budżetowych w pełnej szczegółowości, tj. dział, rozdział, paragraf, sprawozdania z wykonania planów wydatków budżetowych: w zakresie planu w szczegółowości dział, rozdział, grupa paragrafów albo paragraf stosownie do szczegółowości planu finansowego jednostki, w zakresie zaangażowania, wydatków wykonanych, zobowiązań ogółem, zobowiązań wymagalnych, wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego oraz wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w szczegółowości dział, rozdział, paragraf, sprawozdania o nadwyżce/deficycie budżetowym, sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń.

Sprawozdania, o których mowa wyżej oraz wieloletnie prognozy finansowe jednostki samorządu terytorialnego przekazują do Ministerstwa Finansów – za pośrednictwem regionalnych izb obrachunkowych – w formie elektronicznej.

We wszystkich tablicach zbiorczych prezentowane są dane, zestawione na podstawie sprawozdań rocznych, otrzymanych przez Ministerstwo Finansów od jednostek samorządu terytorialnego, obejmujących jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe (działające na mocy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych), rachunki dochodów i wydatków, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych[12].

[9] Dz. U. z 2024 r. poz. 454.
[10] Dz. U. z 2023 r. poz. 652.
[11] Dz. U z 2021 r. poz. 83.
[12] Dane liczbowe zostały opracowane w oparciu o sprawozdania jednostek samorządu terytorialnego za 2023 rok według stanu bazy na dzień 15 marca 2024 r. oraz dane z wieloletnich prognoz finansowych JST na lata 2023-2026 według stanu bazy na dzień 30 września 2023 r.
Dane te nie uwzględniają korekt nadesłanych w późniejszym terminie. Wielkości ujęto w zaokrągleniu do tysiąca złotych, na skutek czego powstały niewielkie rozbieżności w prezentowanych danych liczbowych.

W części opisowej, dotyczącej dotacji celowych z budżetu państwa przeznaczonych na dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, wykorzystano dane ze sprawozdań z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

W związku z tym, że miasto na prawach powiatu – na podstawie art. 85 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną[13] – sporządza jeden budżet, zaś uchwała budżetowa tej jednostki określa m.in. poszczególne dochody z uwzględnieniem źródeł dochodów gmin oraz źródeł dochodów powiatów, to analogicznie jak w latach poprzednich, część danych dotyczących dochodów miast na prawach powiatu zaprezentowano w podziale na część gminną i powiatową.

[13] Dz. U. Nr 133, poz. 872, z późn. zm.

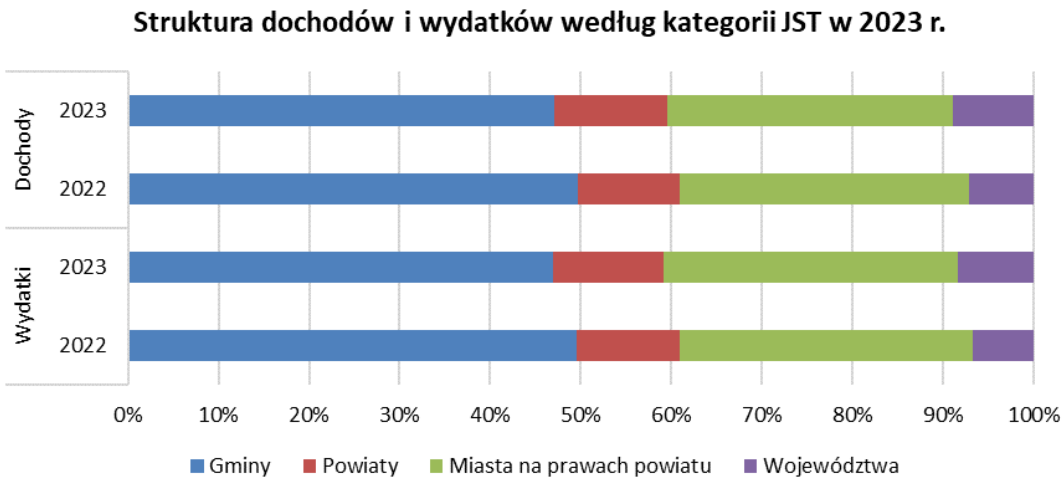
I. Wykonanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	(w tys. zł)			w %%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	345 672 943	370 762 457	362 015 287	97,6	104,7
Wydatki	353 852 756	415 322 219	384 955 202	92,7	108,8
Wynik	-8 179 813	-44 559 762	-22 939 915	-	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego zrealizowały dochody ogółem w wysokości 362 015 287 tys. zł, tj. 97,6% planu rocznego oraz wydatki w wysokości 384 955 202 tys. zł, tj. 92,7% planu. Budżety jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się deficytem w wysokości 22 939 915 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 44 559 762 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów ogółem, zrealizowanych w 2023 r. przez jednostki samorządu terytorialnego, dochody ogółem gmin i miast na prawach powiatu stanowiły 78,6% dochodów ogółem zrealizowanych przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, a ich wydatki ogółem stanowiły 79,6% wszystkich wydatków finansowanych zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody i wydatki jednostek samorządu terytorialnego, w tym środki na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Wskaźnik	Struktura	Dynamika
	2022	2023		[4] : [3]		[4] : [2]
	(w tys. zł)			w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
Dochody ogółem, w tym:	**345 672 943**	**370 762 457**	**362 015 287**	**97,6**	**-**	**104,7**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych z tego:	**16 705 321**	**19 792 279**	**16 743 058**	**84,6**	**100,0**	**100,2**
Gminy	6 123 571	6 823 802	5 236 614	76,7	31,3	85,5
Powiaty	1 313 953	1 352 484	1 189 080	87,9	7,1	90,5
Miasta na prawach powiatu	4 567 330	5 839 998	4 769 335	81,7	28,5	104,4
Województwa	4 700 467	5 775 995	5 548 029	96,1	33,1	118,0
Wydatki ogółem, w tym:	**353 852 756**	**415 322 219**	**384 955 202**	**92,7**	**-**	**108,8**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych z tego:	**21 077 469**	**26 697 527**	**24 143 821**	**90,4**	100,0	**114,5**
Gminy	7 822 433	9 328 574	8 263 504	88,6	34,3	105,6
Powiaty	1 513 251	1 717 480	1 501 031	87,4	6,2	99,2
Miasta na prawach powiatu	6 279 733	8 057 298	7 323 451	90,9	30,3	116,6
Województwa	5 462 052	7 594 175	7 055 835	92,9	29,2	129,2
udział dochodów na programy i projekty unijne w dochodach ogółem	4,8	5,3	4,6			
udział wydatków na programy i projekty unijne w wydatkach ogółem	6,0	6,4	6,3			

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. wykonane dochody jednostek samorządu terytorialnego, związane z realizacją programów i projektów unijnych stanowiły 4,6% dochodów ogółem. Natomiast wydatki na realizację programów i projektów unijnych stanowiły 6,3% wydatków ogółem.

Dochody i wydatki bez środków na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych wg kategorii jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Wskaźnik	Struktura	Dynamika
	2022	2023		[4] : [3]		[4] : [2]
	(w tys. zł)			w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
Dochody ogółem	**345 672 943**	**370 762 457**	**362 015 287**	**97,6**		**104,7**
Dochody bez dochodów na realizację programów i projektów unijnych, z tego:	**328 967 623**	**350 970 178**	**345 272 229**	**98,4**	**100,0**	**105,0**
Gminy	165 689 914	170 521 604	165 020 074	96,8	47,8	99,6
Powiaty	37 706 503	44 294 740	44 086 463	99,5	12,8	116,9
Miasta na prawach powiatu	105 628 980	109 860 424	109 572 632	99,7	31,7	103,7
Województwa	19 942 226	26 293 410	26 593 060	101,1	7,7	133,4
Wydatki ogółem	**353 852 756**	**415 322 219**	**384 955 202**	**92,7**		**108,8**
Wydatki bez wydatków na realizację programów i projektów unijnych, z tego:	**332 775 288**	**388 624 692**	**360 811 381**	**92,8**	**100,0**	**108,4**
Gminy	167 678 179	189 889 899	172 725 501	91,0	47,9	103,0
Powiaty	38 489 998	48 541 614	45 335 208	93,4	12,6	117,8
Miasta na prawach powiatu	108 288 364	123 893 991	118 072 155	95,3	32,7	109,0
Województwa	18 318 747	26 299 188	24 678 517	93,8	6,8	134,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dochody ogółem wzrosły o 4,7%, natomiast dochody ogółem wyłączając dochody na realizację programów i projektów unijnych wzrosły o 5,0%.

W tym okresie wydatki ogółem wzrosły o 8,8%, natomiast wydatki ogółem bez wydatków na realizację programów i projektów unijnych wzrosły o 8,4%.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego

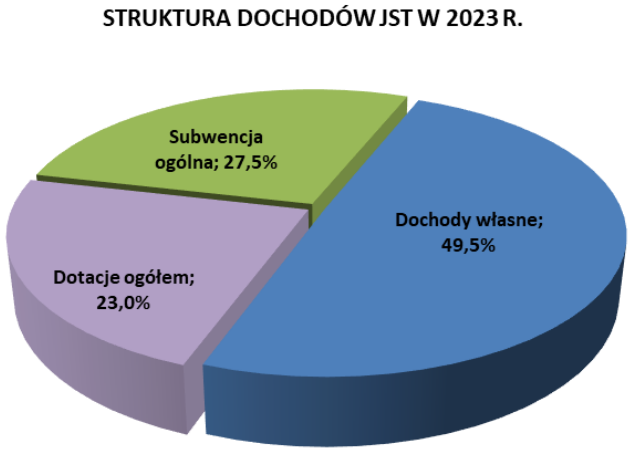
W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego wykonały dochody ogółem wyższe o 4,7% w porównaniu do dochodów wykonanych w 2022 r.

Dochody zrealizowane przez gminy, powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa prezentuje tabela poniżej:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Gminy	171 813 486	177 345 405	170 256 688	96,0	99,1
Powiaty	39 020 456	45 647 225	45 275 543	99,2	116,0
Miasta na prawach powiatu	110 196 310	115 700 422	114 341 968	98,8	103,8
Województwa	24 642 693	32 069 405	32 141 088	100,2	130,4
OGÓŁEM JST	**345 672 943**	**370 762 457**	**362 015 287**	**97,6**	**104,7**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody ogółem wykonane w 2023 r. w miastach na prawach powiatu, w powiatach i województwach były wyższe niż wykonane w 2022 r. Jedynie w gminach wykonane dochody były nieznacznie niższe niż w roku 2022. Najwyższą dynamikę wykonanych dochodów odnotowano w województwach (130,4%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. dochody własne stanowiły 49,5%, dotacje 23,0%, a subwencja ogólna 27,5%.

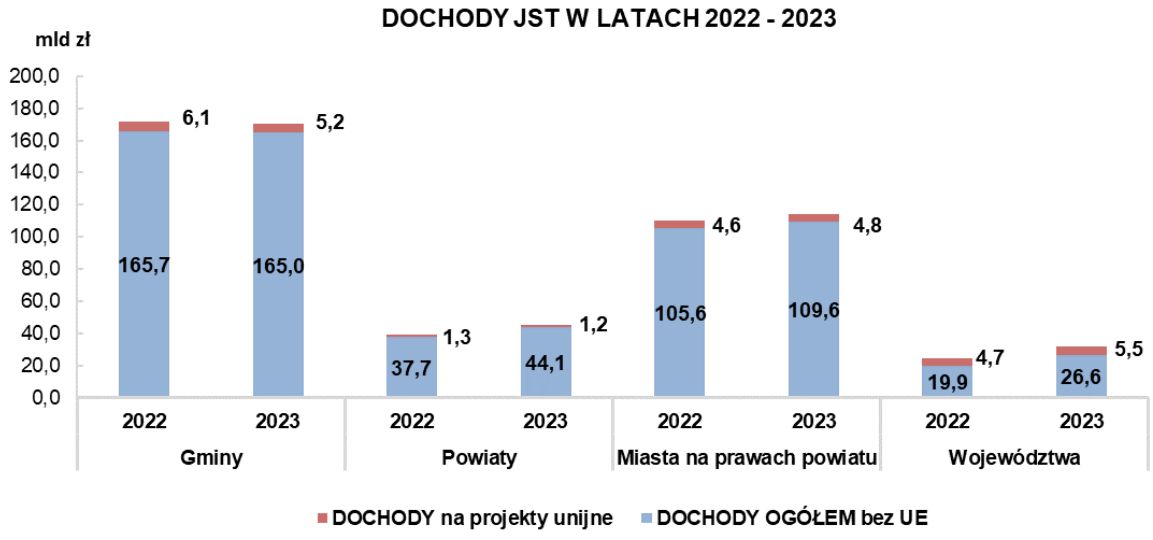
Wykonanie i dynamikę dochodów jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, z tego:	**345 672 943**	**370 762 457**	**362 015 287**	**97,6**	**104,7**
- Dochody własne	175 205 995	180 292 736	179 257 329	99,4	102,3
- Dotacje ogółem	95 549 890	91 249 910	83 047 211	91,0	86,9
- Subwencja ogólna	74 917 059	99 219 811	99 710 748	100,5	133,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

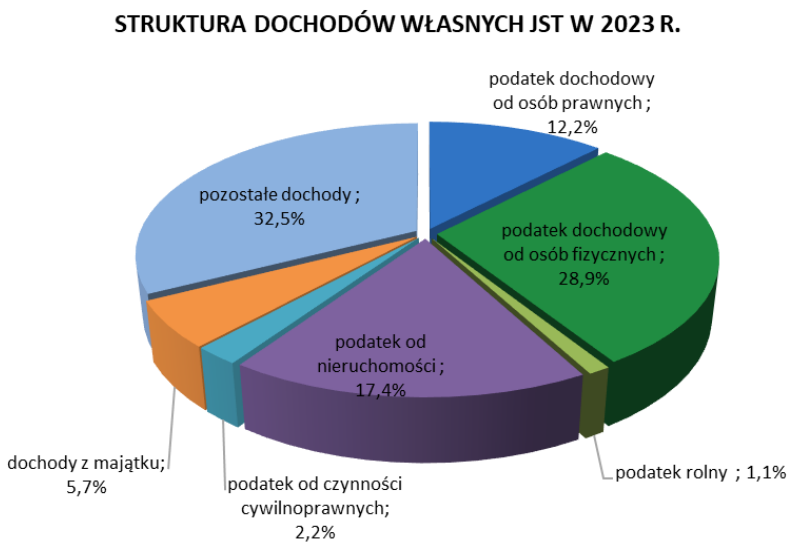
W 2023 r. najwyższą dynamiką charakteryzowała się subwencja ogólna (133,1%). Dochody własne wykonane w 2023 r., w stosunku do dochodów wykonanych w 2022 r., zwiększyły się o 2,3%, natomiast dotacje zmniejszyły się o 13,1% w porównaniu z poprzednim rokiem.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego z wyszczególnieniem dochodów na realizację programów i projektów unijnych przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., udział dochodów na programy i projekty unijne w dochodach ogółem jednostek samorządu terytorialnego zmniejszył się z 4,8% do 4,6%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. największy udział miały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 28,9%, dochody z podatku od nieruchomości 17,4%, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 12,2% oraz dochody z majątku 5,7%.

W 2023 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 51 735 390 tys. zł. Porównując te dochody z udziałami we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazanymi w poprzednim roku budżetowym (67 642 809 tys. zł) należy mieć na uwadze, że w 2022 r. składały się one z kwoty przekazanej jednostkom na podstawie art. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (53 969 809 tys. zł) oraz dodatkowej kwoty, przekazanej na podstawie art. 70j tej ustawy (13 673 000 tys. zł). W związku z powyższym, kwota dochodów z ww. tytułu przekazana w 2023 r. była niższa o 23,5% od wszystkich dochodów z tego tytułu przekazanych w 2022 r. i o 4,1% niższa od dochodów bez kwoty dodatkowej.
W roku 2023 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wyniosły 21 813 012 tys. zł i były wyższe o 43,8% od dochodów z tego tytułu przekazanych w roku 2022.

Kolejnym istotnym źródłem dochodów własnych były dochody z podatku od nieruchomości, które w 2023 r. stanowiły 17,4% dochodów własnych. Plan tych dochodów został zrealizowany w 99,5%, a wykonanie było wyższe o 11,4% od wykonania w 2022 r.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów jednostek samorządu terytorialnego przedstawiono w tabelach załączonych do sprawozdania.

Transfery z budżetu państwa

W 2023 r., według sprawozdań budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, łączne dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dotacji z budżetu państwa i subwencji ogólnej wyniosły 134 015 390 tys. zł i były wyższe niż w 2022 r. o 7,3%.

W 2023 r. dotacje z budżetu państwa wyniosły łącznie 34 304 643 tys. zł, w tym na zadania inwestycyjne 1 677 573 tys. zł. Łączna kwota dotacji z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r., w porównaniu do 2022 r., była niższa o 31,3%, dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne były zaś wyższe o 78,8%.

Dotacje z budżetu państwa przekazane w kwocie 34 304 643 tys. zł dla wszystkich kategorii jednostek samorządu terytorialnego przeznaczone były na realizację zadań:

1) z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 26 693 965 tys. zł, z tego na zadania bieżące 26 235 212 tys. zł,
2) własnych w wysokości 7 307 153 tys. zł, z tego na zadania bieżące 6 119 545 tys. zł,
3) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 303 525 tys. zł, z tego na zadania bieżące 272 312 tys. zł.

Szczegółowe informacje o wielkości dotacji dla poszczególnych kategorii jednostek samorządu terytorialnego zostały przedstawione w dalszych częściach niniejszego sprawozdania.

W 2023 r., na rachunki jednostek samorządu terytorialnego – według danych Ministerstwa Finansów – przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 84 271 020 tys. zł (bez rezerw), co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach).
Zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2023 r. środki z rezerwy subwencji ogólnej, w wysokości 323 499 tys. zł, otrzymało 95 jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto, stosownie do art. 36a i art. 36b ww. ustawy, środki rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 tej ustawy, w łącznej wysokości 1 581 320 tys. zł, otrzymało 2807 jednostki samorządu terytorialnego.

W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego otrzymały również 13 214 909 tys. zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na podstawie art. 70o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonanie subwencji ogólnej w 2023 r.

W 2023 r. – według danych Ministerstwa Finansów – na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 84 271 020 tys. zł (bez rezerw), co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach) i 114,3% kwot przekazanych na analogiczne cele w 2022 r.
Na powyższą kwotę subwencji ogólnej składały się:

- część oświatowa w wysokości - 64 580 503 tys. zł,
- część wyrównawcza w wysokości - 16 516 165 tys. zł,
- część równoważąca w wysokości - 2 000 695 tys. zł,
- część regionalna w wysokości - 1 169 058 tys. zł,
- część rekompensująca w wysokości - 4 599 tys. zł.

Część rekompensująca subwencji ogólnej, stosownie do ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz. 1840, z późn. zm.), przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych. W 2023 r. tę część subwencji ogólnej otrzymały gminy, uprawnione do otrzymania tej rekompensaty i wymienione w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Technologii.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w budżecie państwa tworzy się rezerwę subwencji ogólnej przeznaczoną na dofinansowanie:

1) inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu;
2) utrzymania rzecznych przepraw promowych o średnim natężeniu ruchu w skali roku powyżej 2000 pojazdów na dobę, wskazanych przez ministra właściwego do spraw transportu;
3) remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu.

Na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rezerwą dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw transportu, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego.

Rezerwa w 2023 r. została zaplanowana w kwocie 335 999 tys. zł. W związku z udostępnieniem tunelu pod rzeką Świną w Świnoujściu dla ruchu samochodowego, środki

z rezerwy subwencji ogólnej przyznane dla Miasta Świnoujścia na rok 2023, zostały - stosownie do przepisów art. 26 ust. 1a ww. ustawy – pomniejszone o kwotę 12 500 tys. zł. Kwota ta, zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 (Dz. U. z 2022 r., poz. 2666), zwiększyła w 2023 r. kwotę rezerwy o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Rezerwa ta została rozdysponowana w sposób uzgodniony z ministrem właściwym do spraw transportu oraz stroną samorządową Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Minister Finansów przekazał środki do właściwych samorządów według harmonogramu zaproponowanego przez Ministra Infrastruktury.

Środki z rezerwy, o której mowa wyżej, w łącznej wysokości 323 499 tys. zł, otrzymało 95 jednostek samorządu terytorialnego, z tego:

- 157 998 tys. zł otrzymały 34 miasta na prawach powiatu,
- 97 675 tys. zł otrzymało 46 powiatów,
- 67 826 tys. zł otrzymało 15 województw.

Zgodnie z art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uzyskane nienależnie przez jednostki samorządu terytorialnego kwoty części wyrównawczej, równoważącej i regionalnej subwencji ogólnej, w zakresie subwencji na rok budżetowy, podlegają zwrotowi do budżetu państwa i tworzą rezerwę subwencji przeznaczoną dla jednostek samorządu terytorialnego, którą dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych w porozumieniu z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego.

Rezerwa ta jest dodatkowo zwiększana o nierozdzielone środki części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin. Zgodnie bowiem z art. 21a ust. 3 pkt 6 i ust. 4 pkt 6 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, jeżeli wyliczona kwota części równoważącej subwencji ogólnej jest wyższa od kwoty należnej, wówczas gminy otrzymują kwoty należne, a pozostałe nierozdzielone środki zwiększają rezerwę, o której mowa wyżej.

Stosownie do art. 36a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, podziału rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 tej ustawy, dokonuje minister właściwy do spraw finansów publicznych po uzgodnieniu z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego:

1) kryteriów, według których rozdzielana będzie rezerwa, spośród kryteriów określonych ustawowo;
2) wielkości środków rozdzielanych na podstawie poszczególnych kryteriów;
3) szczegółowego sposobu podziału rezerwy na podstawie poszczególnych kryteriów.

W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego otrzymały środki z tytułu rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w łącznej wysokości 1 581 320 tys. zł, w tym na nagrodę specjalną dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela, w wysokości 938 723 tys. zł.

Ponadto w 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego otrzymały 13 214 909 tys. zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

Wykonanie części oświatowej subwencji ogólnej w 2023 roku

Część oświatowa subwencji ogólnej ustalana jest z uwzględnieniem zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie szkół i placówek, a także na dotowanie szkół i placówek niepublicznych oraz publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz przez osoby fizyczne.
Zgodnie z art. 27 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wielkość części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustalana jest corocznie w ustawie budżetowej. Kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych (art. 28 ust. 1 ustawy).

Na poziom dochodów i wydatków oświatowych wykazywanych w sprawozdaniach z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. miały wpływ przepisy ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie których w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez jednostki samorządu terytorialnego z budżetu państwa uwzględnione zostały środki naliczone dla dzieci w wieku 6 lat i powyżej objętych wychowaniem przedszkolnym (art. 28 ust. 6 pkt 4 - 5 ustawy).

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2023 r. ustalona została w wysokości 64 432 715 tys. zł. W trakcie roku budżetowego część oświatowa subwencji ogólnej uległa zwiększeniu do łącznej wysokości 64 580 581 tys. zł, tj. o kwotę 147 866 tys. zł, z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy tej części subwencji, w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy

o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2023 r. poz. 1586).

Według stanu na 31 grudnia 2023 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 64 580 503 tys. zł, z tego dla:

- gmin 28 158 314 tys. zł,

  z tego:
  - gminom wiejskim 12 674 000 tys. zł,
  - gminom miejskim 5 579 346 tys. zł,
  - gminom miejsko-wiejskim 9 904 968 tys. zł,
- powiatów 12 689 488 tys. zł,
- miast na prawach powiatu 22 940 371 tys. zł,
- województw 792 330 tys. zł.

Kwota 78 tys. zł, będąca różnicą między kwotą części oświatowej subwencji ogólnej ustaloną dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2023, a kwotą przekazaną - według stanu na 31 grudnia 2023 r. - na rachunki jednostek samorządu terytorialnego, jako uzyskana nienależnie została zwrócona do budżetu państwa, zgodnie z przepisami art. 37 ust. 3a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Z części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023 wydzielona została rezerwa stanowiąca 0,5% tej części subwencji, w łącznej wysokości 322 164 tys. zł.

W trakcie roku budżetowego uległa ona zwiększeniu do łącznej wysokości 472 184 tys. zł, tj. o kwotę:

- 2 154 tys. zł, uzyskaną w wyniku zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej 11 jednostkom samorządu terytorialnego;
- 147 866 tys. zł zwiększającą ww. rezerwę w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, na podstawie art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw.

W świetle przepisu art. 28 ust. 3 i 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rezerwą części oświatowej subwencji ogólnej dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych, po zasięgnięciu opinii ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego. Podział rezerwy tej części subwencji następuje nie później niż do 30 listopada każdego roku.

Zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023”, przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego środki w wysokości 472 184 tys. zł (co stanowi 100% środków ww. rezerwy), z tego:

- gminom 168 681 tys. zł,

  z tego:
  - gminom wiejskim 70 710 tys. zł,
  - gminom miejskim 40 081 tys. zł,
  - gminom miejsko-wiejskim 57 890 tys. zł,
- powiatom 91 674 tys. zł,
- miastom na prawach powiatu 209 401 tys. zł,
- województwom 2 428 tys. zł.

Należy zauważyć, że zgodnie z przepisami obowiązującymi w roku 2023, tj. art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, środki niezbędne do realizacji zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, są zagwarantowane w dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadania oświatowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego są ich zadaniami własnymi. Dochodami samorządów terytorialnych są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa. Subwencja ogólna (w tym jej część oświatowa) jest zatem jednym ze źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z przepisem art. 14 ust. 11 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.), jednostkom sektora finansów publicznych, w tym jednostkom samorządu terytorialnego może być udzielone finansowanie lub dofinansowanie, lub zwrot wydatków, lub kosztów realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

W myśl art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego mogły otrzymać środki z Funduszu Pomocy w celu wsparcia realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie niniejszej ustawy albo

którzy przebywają legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w przypadku gdy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z terytorium Ukrainy od dnia 24 lutego 2022 r. w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa.

Na podstawie wniosków oraz dokonanych przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania wyliczeń dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy zostały uruchomione na powyższy cel środki z Funduszu Pomocy w łącznej wysokości 2 625 586 tys. zł, z tego:

- gminom 1 068 695 tys. zł,
- powiatom 212 681 tys. zł,
- miastom na prawach powiatu 1 323 609 tys. zł,
- województwom 20 601 tys. zł.

* * *

W ustawie budżetowej na rok 2023 w części 83 – Rezerwy celowe w poz. 52 zaplanowane zostały środki na zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego w wysokości 1 749 000 tys. zł, uwzględniającej ustalony w art. 110 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2082, z późn. zm.) maksymalny limit wydatków z budżetu państwa przeznaczonych na dotację celową na dofinansowanie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 roku.

Na podstawie dokonanego przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania podziału środków budżetu państwa przeznaczonych w roku 2023 na dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego oraz stosownych wniosków wojewodów, decyzjami ministra właściwego do spraw finansów publicznych w sprawie zmian w budżecie państwa na 2023 r., zostały uruchomione środki w łącznej wysokości 1 748 998 tys. zł (tj. 100,0% planu) z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 roku.

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 r. jednostki samorządu terytorialnego wykonały wydatki ogółem w wysokości 384 955 202 tys. zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY					
Wydatki ogółem	175 500 612	199 218 473	180 989 005	90,8	103,1
w tym: wydatki majątkowe	31 959 779	57 070 248	47 862 113	83,9	149,8
POWIATY					
Wydatki ogółem	40 003 249	50 259 094	46 836 239	93,2	117,1
w tym: wydatki majątkowe	7 742 702	12 545 938	10 878 858	86,7	140,5
MIASTA NA PRAWACH POWIATU					
Wydatki ogółem	114 568 097	131 951 289	125 395 606	95,0	109,5
w tym: wydatki majątkowe	17 257 835	25 010 596	22 289 799	89,1	129,2
WOJEWÓDZTWA					
Wydatki ogółem	23 780 799	33 893 363	31 734 352	93,6	133,4
w tym: wydatki majątkowe	7 942 051	13 069 473	12 089 234	92,5	152,2
OGÓŁEM JST					
Wydatki ogółem	353 852 756	415 322 219	384 955 202	92,7	108,8
w tym: wydatki majątkowe	64 902 367	107 696 254	93 120 003	86,5	143,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

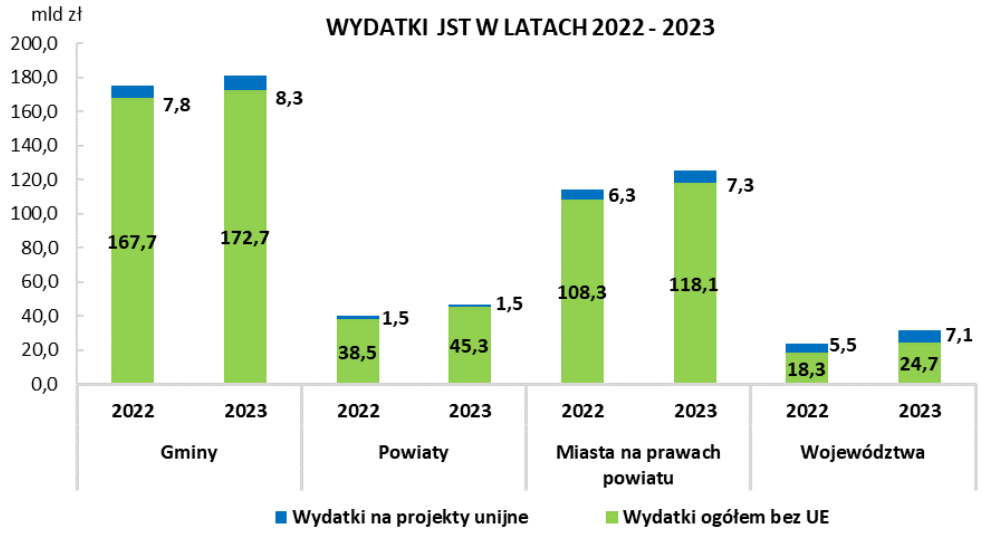
Wydatki ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. we wszystkich kategoriach jednostek samorządu były wyższe, w porównaniu do zrealizowanych wydatków w 2022 r. Największe wzrosty odnotowano w województwach, o 33,4%.

Wielkości wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

Wydatki budżetowe ogółem	Liczba jednostek samorządu terytorialnego wg typów				
	Gminy	Miasta na prawach powiatu	Powiaty	Województwa	JST Ogółem
do 25 mln zł	150	0	0	0	150
od 25 mln zł do 50 mln zł	927	0	2	0	929
od 50 mln zł do 75 mln zł	585	0	19	0	604
od 75 mln zł do 100 mln zł	282	0	54	0	336
od 100 mln zł do 250 mln zł	390	0	213	0	603
od 250 mln zł do 500 mln zł	74	11	25	0	110
więcej niż 500 mln zł	3	55	1	16	75
Razem	**2411**	**66**	**314**	**16**	**2807**

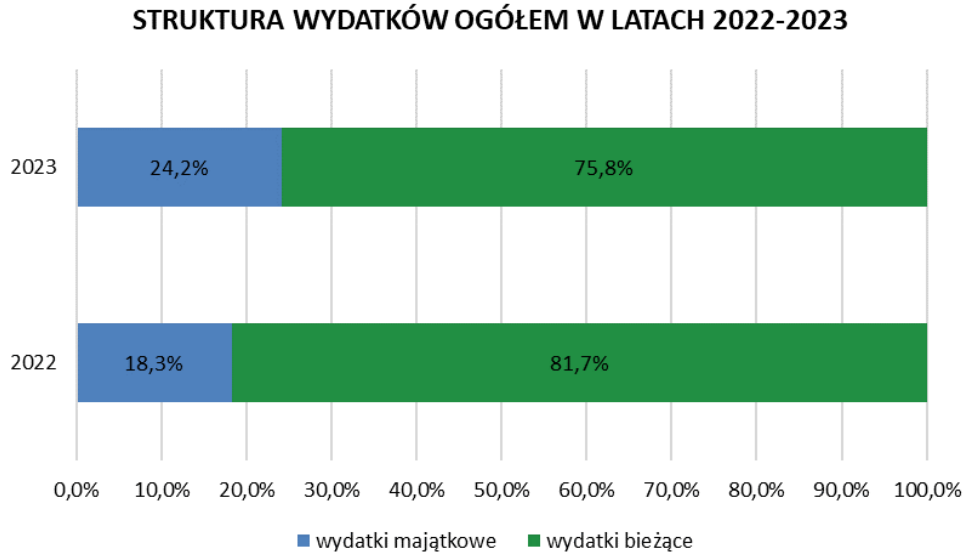
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego z wyszczególnieniem wydatków na projekty unijne przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., udział wydatków jednostek samorządu terytorialnego na programy i projekty unijne w wydatkach ogółem zwiększył się z 6,0% do 6,3%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., w strukturze wykonanych wydatków ogółem zmniejszył się udział wydatków bieżących z 81,7% do 75,8%, natomiast zwiększył się udział wydatków majątkowych z 18,3% do 24,2%.

Udział wydatków majątkowych w ogólnej kwocie wydatków w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższa tabela:

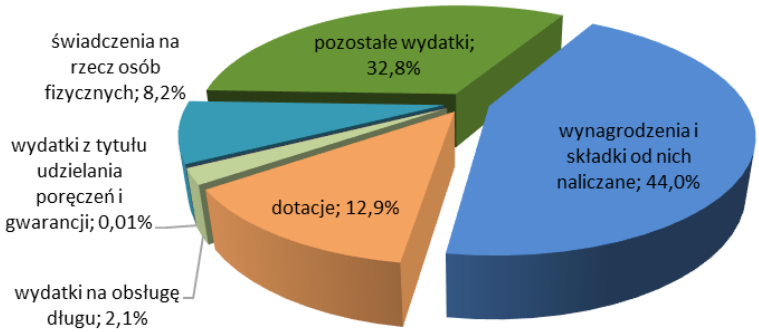
Wyszczególnienie	2022	2023
	% %	
1	2	3
Gminy	18,2	26,4
Powiaty	19,4	23,2
Miasta na prawach powiatu	15,1	17,8
Województwa	33,4	38,1
OGÓŁEM JST	**18,3**	**24,2**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Najwyższy udział wydatków majątkowych w kwocie wydatków ogółem w 2023 r. odnotowano w województwach (38,1%), a najniższy w miastach na prawach powiatu (17,8%).

Zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych, przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH JST W 2023 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących w 2023 r. najwyższy udział stanowiły wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 44,0%.

Wydatki bieżące jednostek samorządu terytorialnego według głównych kierunków ich rozdysponowania.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	**288 950 389**	**307 625 964**	**291 835 199**	**94,9**	**100,0**	**101,0**
- wydatki jednostek budżetowych, z tego:	196 683 516	237 920 130	224 155 714	94,2	76,8	114,0
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	113 122 829	131 935 874	128 511 650	97,4	44,0	113,6
- pozostałe wydatki	83 560 687	105 984 256	95 644 064	90,2	32,8	114,5
- dotacje na zadania bieżące	31 710 156	38 302 953	37 516 187	97,9	12,9	118,3
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	56 191 809	24 737 392	23 992 796	97,0	8,2	42,7
- wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	44 181	149 105	37 481	25,1	0,0	84,8
- wydatki na obsługę długu	4 320 726	6 516 384	6 133 022	94,1	2,1	141,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. wydatki bieżące były wyższe o 1,0%, niż wykonane w 2022 r. Najwięcej wzrosły wydatki na obsługę długu – o 41,9%. W kategorii wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki były wyższe o 13,6% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego

Zgodnie z art. 263 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może ustalić wykaz kwot wydatków niezrealizowanych w roku budżetowym oraz określić ostateczny termin dokonania każdego wydatku ujętego w tym wykazie w następnym roku budżetowym. W wykazie tym ujmuje się wydatki związane z realizacją umów:

1) w sprawie zamówienia publicznego,
2) które zostaną zawarte w wyniku zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w którym dokonano wyboru wykonawcy.

Ostateczny termin realizacji wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, upływa 30 czerwca roku następnego.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)	Struktura
	tys. zł		%%	
1	2	3	4	5
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**353 852 756**	**384 955 202**	**108,8**	**100,0**
- Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego	2 173 067	1 652 872	76,1	0,4
- w tym: wydatki na realizację programów i projektów unijnych	230 175	75 925	33,0	0,02

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, stanowiły 0,4% wydatków ogółem. W porównaniu do 2022 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, zmniejszyły się o 23,9%. Wydatki niewygasające związane z realizacją programów i projektów unijnych stanowiły 4,6% wszystkich wydatków, które nie wygasły z upływem 2023 r.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego

Na mocy ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. poz. 301, z późn. zm.) rada gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Zwrot części wydatków wykonanych przez gminy w ramach funduszu sołeckiego, jest realizowany na podstawie art. 3 ust. 7 ustawy o funduszu sołeckim, który stanowi, że gminy otrzymują z budżetu państwa zwrot, w formie dotacji celowej, części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku poprzedzającym rok budżetowy.

Regulacje dotyczące zwrotu części tych wydatków zostały zawarte w rozporządzeniu Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 8 lipca 2014 r. w sprawie wzorów informacji przekazywanych przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta) i wojewodę, trybu zwrotu części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego oraz wzoru wniosku o ten zwrot (Dz.U. z 2023 r. poz. 453). Zgodnie z § 4 ww. rozporządzenia zwrot tych wydatków następuje na rachunek gminy w terminie do dnia 31 sierpnia roku następującego po roku, w którym dokonano wydatków.

Środki funduszu sołeckiego, zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, przeznacza się na realizację przedsięwzięć stanowiących zadania własne gminy, służących poprawie warunków życia mieszkańców i zgodnych ze strategią rozwoju gminy. Środki z funduszu mogą być też przeznaczone na pokrycie wydatków na działania zmierzające do usunięcia

skutków klęski żywiołowej w rozumieniu ustawy z dnia 18 kwietnia 2002 r. o stanie klęski żywiołowej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1897).

Wydatki zrealizowane w 2023 r. przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	WYDATKI OGÓŁEM		Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego		Udział wydatków funduszu sołeckiego w wydatkach ogółem (5:3)
	liczba jednostek	kwota (w tys. zł)	liczba jednostek	kwota (w tys. zł)	
1	2	3	4	5	6
JST OGÓŁEM, w tym:	**2 807**	**384 955 202**	**1 462**	**729 701**	**0,2**
Gminy z tego:	2 411	180 989 005	1 460	728 370	0,4
gminy miejskie	236	37 427 381	6	929	0,0
gminy wiejskie	1 498	80 172 310	929	454 173	0,6
gminy miejsko-wiejskie	677	63 389 314	525	273 269	0,4
Miasta na prawach powiatu	66	125 395 606	2	1 331	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wykazało 1 460 gmin i 2 miasta na prawach powiatu na kwotę 729 701 tys. zł, co stanowiło 0,2% wydatków ogółem jednostek samorządu terytorialnego.

W 2023 r. wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wykazało o 10 jednostek mniej niż w 2022 r. Wydatki wykonane w 2023 r. na ten cel były wyższe o 9,6% od wydatków wykonanych na ten cel w 2022 r.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego wykonane zostały głównie w działach:
- Transport i łączność (28,1%),
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (26,4%),
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (19,3%),
- Kultura fizyczna (8,0%)
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (6,7%).

Wydatki wykonane w ramach funduszu sołeckiego w tych działach stanowiły łącznie 88,5% wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego.

Wynik budżetów jednostek samorządu terytorialnego

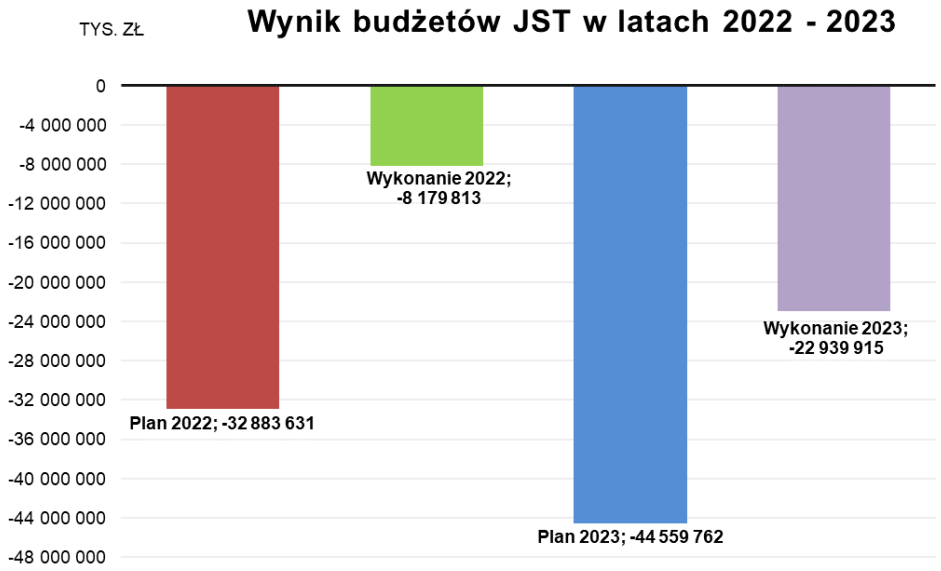
W 2023 r. budżety jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się zbiorczo deficytem w wysokości 22 939 915 tys. zł przy planowanym deficycie w wysokości 44 559 762 tys. zł.

W 2023 r. budżety 537 jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się nadwyżką na łączną kwotę 2 930 423 tys. zł, a 2 270 jednostki samorządu terytorialnego zamknęły swoje budżety deficytem w wysokości 25 870 338 tys. zł.

Wynik jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023
	tys. zł		
1	2	3	4
JST OGÓŁEM	**-8 179 813**	**-44 559 762**	**-22 939 915**
Gminy	-3 687 126	-21 873 068	-10 732 317
Powiaty	-982 793	-4 611 869	-1 560 696
Miasta na prawach powiatu	-4 371 787	-16 250 866	-11 053 638
Województwa	861 894	-1 823 958	406 736

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Liczbę jednostek samorządu terytorialnego, według relacji wyniku do dochodów zrealizowanych w 2022 i 2023 roku, przedstawiają poniższe tabele:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów JST w 2022 r.					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
JST z nadwyżką budżetową	1 275	732	378	130	19	16
JST z deficytem budżetowym	1 532	780	475	172	78	27

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów JST w 2023 r.					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
JST z nadwyżką budżetową	537	388	116	20	8	5
JST z deficytem budżetowym	2 270	765	779	422	179	125

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. budżety 537 tj. 19,1% jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się nadwyżką budżetową. Wśród jednostek, które wypracowały nadwyżkę, najliczniejszą grupę stanowiły jednostki o relacji nadwyżki do dochodów ogółem poniżej 5%. Udział tych jednostek w grupie jednostek, które osiągnęły nadwyżkę wyniósł 72,3%.

Wśród jednostek samorządu terytorialnego z deficytem budżetowym w 2023 r. najliczniejszą grupę stanowiły jednostki o relacji deficytu do dochodów ogółem w przedziale 5-10%. Udział tych jednostek w grupie jednostek, których budżety zamknęły się deficytem wyniósł 34,3%. Grupa jednostek, w których relacja deficytu do dochodów ogółem wynosiła poniżej 5% stanowiła 33,7% jednostek, które zakończyły rok deficytem budżetowym.

Niezależnie od powyższego podkreślić jednocześnie należy, że po zakończeniu 2023 roku samorządy dysponować będą dość znaczącymi środkami pieniężnymi wynikającymi z wykonania budżetu z lat poprzednich.

Po zakończeniu 2023 r. nadwyżka dochodów i przychodów nad wydatkami i rozchodami wyniosła 31 465 444 tys. zł, z tego w:

- gminach 16 892 714 tys. zł,
- powiatach 4 757 587 tys. zł,
- miastach na prawach powiatu 5 427 507 tys. zł,
- województwach 4 387 636 tys. zł.

Zobowiązania według tytułów dłużnych jednostek samorządu terytorialnego

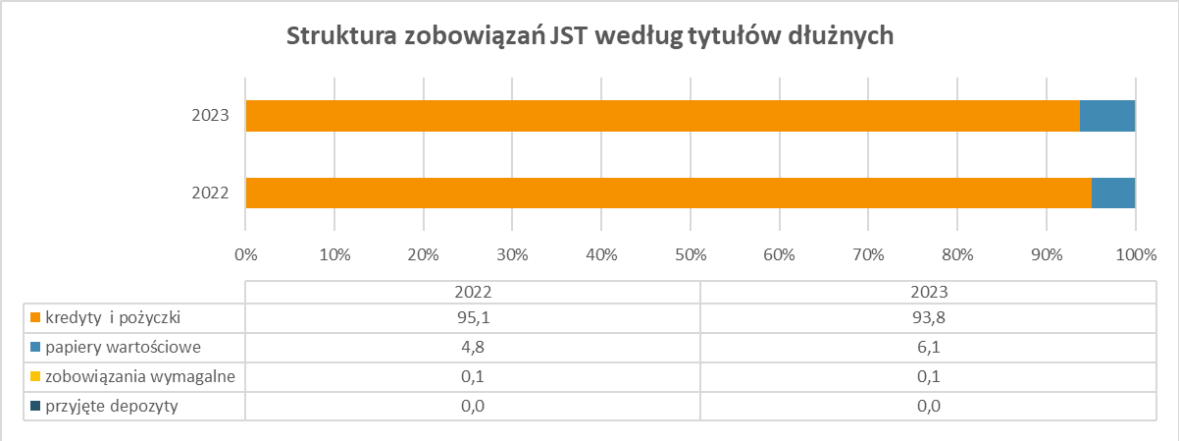
W 2023 r. zobowiązania ogółem jednostek samorządu terytorialnego, w stosunku do 2022 r., były wyższe o 13,1%.

Zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego w latach 2022 - 2023 zostały zestawione w poniższej tabeli:

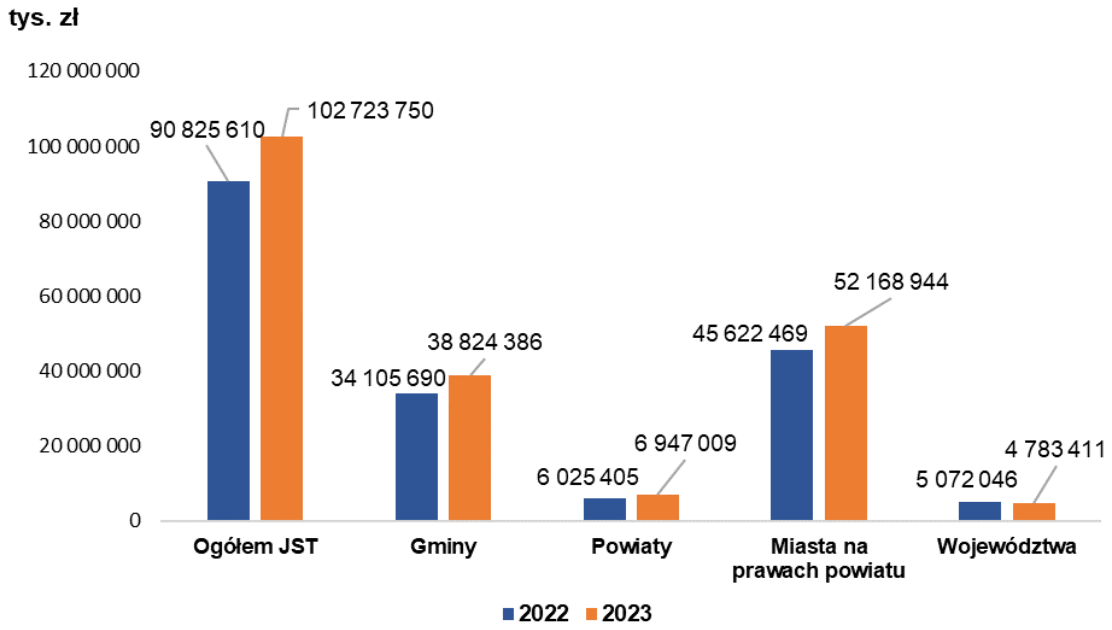
Wyszczególnienie	Zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego		
	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania JST według tytułów dłużnych,	**90 825 610**	**102 723 750**	**113,1**
w tym:			
papiery wartościowe	4 399 800	6 239 317	141,8
w tym: długoterminowe	4 385 700	6 239 017	142,3
kredyty i pożyczki	86 357 407	96 379 416	111,6
w tym: długoterminowe	86 261 451	96 093 553	111,4
wymagalne zobowiązania	68 403	103 518	151,3
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	34 438	64 327	186,8
przyjęte depozyty	0	1 500	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze zobowiązań ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. największy udział stanowiły kredyty i pożyczki (93,8%) - ich udział w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszył się o 1,3 punktu procentowego.



Zobowiązania według tytułów dłużnych w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego w latach 2022 - 2023 przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. zadłużenie ogółem jednostek samorządu terytorialnego zwiększyło się o 13,1% w porównaniu do 2022 r. W poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego łączne zadłużenie zmniejszyło się jedynie w województwach (o 5,7%), natomiast w pozostałych kategoriach wzrosło.

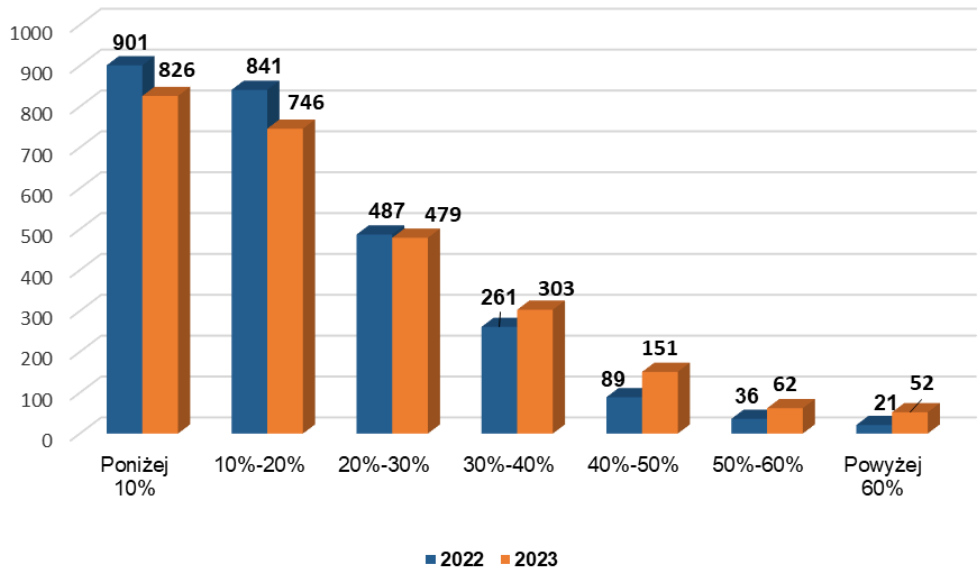
Kredyty i pożyczki na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego zostały zestawione poniżej:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania JST z tytułu kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych, z tego:	**7 105 687**	**7 454 374**	**104,9**
GMINY	2 037 364	2 043 118	100,3
POWIATY	144 536	150 911	104,4
MIASTA NA PRAWACH POWIATU	4 547 695	4 996 330	109,9
WOJEWÓDZTWA	376 093	264 015	70,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. zadłużenie na programy i projekty unijne stanowiło 7,3% zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego i było niższe niż w 2022 r. o 0,5 punktu procentowego.

Liczbę JST wg poziomu zadłużenia bez zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek w latach 2022 - 2023 przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

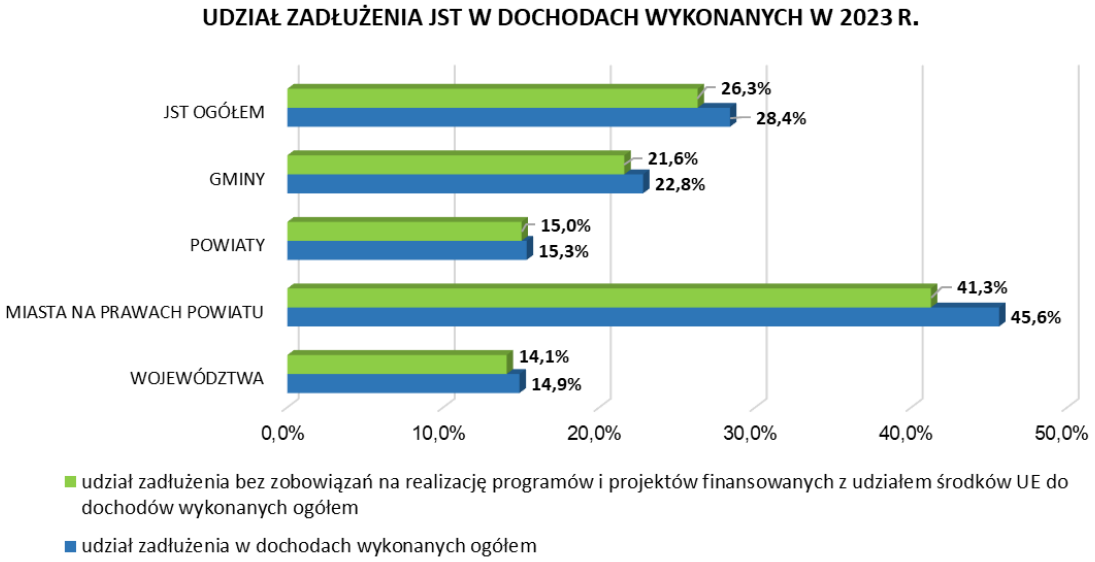
Liczbę jednostek samorządu terytorialnego wg poziomu zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Liczba jednostek								
	OGÓŁEM	Zadłużonych	Poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	Powyżej 60%
Gminy	2 411	2 244	714	634	403	264	139	52	38
Miasta na prawach powiatu	66	66	3	8	14	17	5	8	11
Powiaty	314	293	103	101	56	21	7	2	3
Województwa	16	16	6	3	6	1	0	0	0
RAZEM	**2 807**	**2 619**	**826**	**746**	**479**	**303**	**151**	**62**	**52**

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Zadłużenie po odliczeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 2023 r. w 93,3% jednostek samorządu

terytorialnego. W przeważającej liczbie jednostek (89,9% ogółu) zadłużenie to w relacji do wykonanych dochodów budżetowych nie przekraczało 40%.



Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. zadłużenie jednostek samorządu terytorialnego w relacji do dochodów wykonanych stanowiło 28,4%.

Udział zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w wykonanych dochodach w 2023 r. wyniósł 26,3%.

Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Omówienie indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o którym mowa w art. 243, jak również kwestie dotyczące złagodzenia reguły fiskalnej ograniczającej zadłużenie jednostek samorządu terytorialnego zawarte zostały we wprowadzeniu do sprawozdania.

Liczba JST, które nie spełniają relacji z art. 243 w przynajmniej jednym roku wieloletniej prognozy finansowej*

Wyszczególnienie	Razem	2023	2024	2025	2026	2027 i kolejne
GMINY	20	9	10	5	-	-
- miejskie	3	1	2	1	-	-
- wiejskie	12	7	6	2	-	1
- miejsko-wiejskie	5	1	2	2	-	1
MIASTA NA PRAWACH POWIATU	6	4	5	4	-	-
POWIATY	4	-	3	1	-	1
WOJEWÓDZTWA	-	-	-	-	-	-
J S T	**30**	**14**	**18**	**10**	**-**	**3**

* do wyliczenia relacji z art. 243 przyjęto dane z wykonania budżetów JST z okresu odpowiedniego do wybranego rodzaju średniej

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2023 i kolejne (wg stanu na dzień 30 września 2023 r.)

Według danych zawartych w uchwałach jednostek samorządu terytorialnego w sprawie wieloletnich prognoz finansowych (wg stanu na dzień 30 września 2023 r.), przy przyjęciu do wyliczeń danych z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za okres odpowiedni do wybranego wariantu średniej, indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie spełniało 30 jednostek, tj. 1,1% wszystkich JST z tego:

- 20 gmin (0,8% gmin),
- 6 miast na prawach powiatu (9,1%),
- 4 powiaty (1,3% powiatów).

Jednostki samorządu terytorialnego, które nie spełniały relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, wystąpiły na terenie prawie wszystkich województw (za wyjątkiem województwa kujawsko-pomorskiego).

W latach 2023-2025 - zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) - relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 może być niezachowana w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Uwzględniając powyższy przepis - tylko trzy jednostki samorządu terytorialnego nie spełniały relacji z art. 243 ustawy (dwie gminy i jeden powiat).

Wśród 3 jednostek samorządu terytorialnego, które nie spełniały relacji z art. 243 ustawy są jednostki, które:

- na etapie planowania budżetu na 2023 r. spełniały wskaźnik określony w art. 243, a nie spełniały tego wskaźnika na podstawie danych wykonanych,
- otrzymały pożyczkę z budżetu państwa,
- zostały wezwane przez regionalne izby obrachunkowe do uchwalenia programu postępowania naprawczego.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, w razie braku możliwości uchwalenia przez jednostkę samorządu terytorialnego uchwały budżetowej, wieloletniej prognozy finansowej lub zagrożeniem realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kolegium regionalnej izby obrachunkowej wzywa jednostkę samorządu terytorialnego do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego. Uchwalenie tego programu umożliwia jednostce samorządu terytorialnego realizowanie przedsięwzięć naprawczych, w tym również związanych z zadłużeniem.

Zgodnie z danymi zawartymi w uchwałach jednostek samorządu terytorialnego w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na 2023 r. (wg stanu na dzień 30 września 2023 r.), wynika, że 10 jednostek samorządu terytorialnego (art. 240a) realizowało swoje budżety z uwzględnieniem zasad dotyczących programów postępowań naprawczych zawartych w art. 240a ustawy o finansach publicznych, w tym 6 jednostek samorządu terytorialnego (art. 240a ust. 4) na podstawie programu postępowania naprawczego, który uzyskał pozytywną opinię właściwej regionalnej izby obrachunkowej. Ponadto, jedna jednostka samorządu terytorialnego, w związku z brakiem możliwości samodzielnego uchwalenia budżetu zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244, realizowała budżet ustalony przez regionalną izbę obrachunkową.

Ponadto, ustawa o finansach publicznych przewiduje możliwość udzielenia pomocy jednostkom samorządu terytorialnego, które znalazły się w trudnej sytuacji finansowej w formie pożyczki z budżetu państwa. Szczegółowe zasady udzielania pożyczki z budżetu państwa określają przepisy art. 224 ustawy o finansach publicznych. Jednostce samorządu terytorialnego może być udzielona pożyczka z budżetu państwa, jeżeli jednostka samorządu terytorialnego realizuje postępowanie naprawcze lub przystępuje do jego realizacji, jak również z analizy programu postępowania naprawczego wynika, że w stopniu wysoce prawdopodobnym nastąpi poprawa sytuacji tej jednostki, skuteczności w wykonywaniu jej ustawowych zadań oraz zachowane zostaną zasady dotyczące zrównoważenia wydatków bieżących oraz indywidualnego wskaźnika zadłużenia na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki i zostanie zapewniona spłata pożyczki wraz z odsetkami.

W 2023 r. żadna jednostka nie wnioskowała o ww. pożyczkę.

Według stanu na 31 grudnia 2023 r. do spłaty otrzymanych pożyczek z budżetu państwa w latach kolejnych zobligowane było 21 jednostek samorządu terytorialnego. Łączna kwota należności głównej z tytułu udzielonych tym jednostkom pożyczek tj. kwota kapitału pozostająca do spłaty w latach kolejnych wyniosła 489 931 tys. zł.

Wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego

Od 2013 r. Ministerstwo Finansów otrzymuje dane z wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, sporządzanych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Dane prognostyczne zawierające podstawowe kategorie finansowe występujące w jednostkach samorządu terytorialnego, m. in. dochody, wydatki, wynik, przychody, rozchody, kwota długu, podlegają przekazaniu w formie dokumentu elektronicznego z wykorzystaniem systemu informatycznego.

Sytuacja finansowa jednostek samorządu terytorialnego, wynikająca z informacji zawartych w uchwałach w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (WPF) na lata 2023 - 2026 wg stanu bazy na dzień 30 września 2023 r. została przedstawiona w poniższej tabeli.

Dochody, wydatki i wynik według przyjętych uchwał jednostek samorządu terytorialnego na 2023 r. w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na lata 2023-2026:

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2024/2023	2025/2024	2026/2025
	tys. zł				%%		
DOCHODY OGÓŁEM	368 014 003	331 645 928	321 895 455	322 540 533	90,1	97,1	100,2
WYDATKI OGÓŁEM	418 698 096	340 591 140	319 982 726	316 906 607	81,3	93,9	99,0
WYNIK	-50 684 092	-8 945 212	1 912 728	5 633 927	-	-	-

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2023-2026 (wg stanu na dzień 30 września 2023 r.)

Z danych zawartych w przyjętych uchwałach jednostek samorządu terytorialnego na 2023 r. w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na lata 2023 - 2026 wynika, że jednostki samorządu terytorialnego na lata 2023 - 2024 r. planują deficyt, a w 2025-2026 nadwyżkę w wysokości odpowiednio 1 912 728 tys. zł w 2025 r. oraz 5 633 927 tys. zł w 2026 r.

Zadłużenie, według przyjętych uchwał jednostek samorządu terytorialnego na lata 2023-2026, zaprezentowano w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2024/2023	2025/2024	2026/2025
	tys. zł				%%		
ZADŁUŻENIE	108 891 732	114 531 920	111 635 935	105 668 320	105,2	97,5	94,7
Relacja zadłużenia do dochodów ogółem	29,6%	34,5%	34,7%	32,8%	-	-	-

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2023-2026 (wg stanu na dzień 30 września 2023 r.)

Według danych zawartych w uchwałach w sprawie wieloletnich prognoz finansowych według stanu na dzień 30 września 2023 r., jednostki samorządu terytorialnego prognozowały, że w latach 2023-2026 ich poziom zadłużenia zmniejszy się o 5,3% z poziomu 108 891 732 tys. zł w 2023 r. do 105 668 320 tys. zł na koniec 2026 r.

II. Wykonanie budżetów gmin

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów gmin przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY OGÓŁEM					
Dochody	171 813 486	177 345 405	170 256 688	96,0	99,1
Wydatki	175 500 612	199 218 473	180 989 005	90,8	103,1
Wynik	-3 687 126	-21 873 067	-10 732 317		
w tym:					
GMINY WIEJSKIE					
Dochody	76 828 480	78 367 551	74 935 405	95,6	97,5
Wydatki	77 643 815	89 046 157	80 172 310	90,0	103,3
Wynik	-815 336	-10 678 606	-5 236 905		

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. gminy wykonały dochody w wysokości 170 256 688 tys. zł, a wydatki w wysokości 180 989 005 tys. zł.

Budżety gmin, przy planowanym deficycie w kwocie 21 873 067 tys. zł, zamknęły się deficytem w łącznej kwocie 10 732 317 tys. zł, w tym deficyt w gminach wiejskich wyniósł 5 236 905 tys. zł.

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dochody wykonane przez gminy były niższe o 0,9% (w gminach wiejskich o 2,5%), natomiast wykonane wydatki w gminach były wyższe o 3,1% (w gminach wiejskich o 3,3%).

Dochody gmin

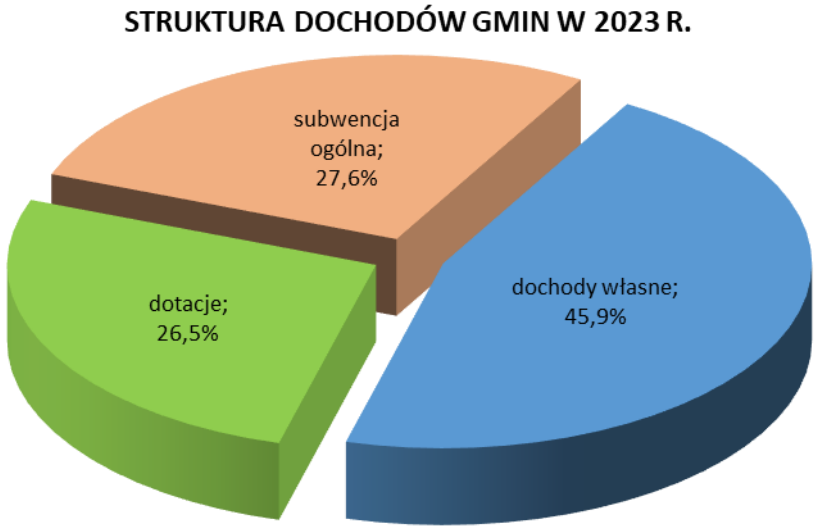
W 2023 r. dochody ogółem gmin zostały wykonane w wysokości 170 256 688 tys. zł i były niższe niż dochody ogółem wykonane w 2022 r. o 0,9%. Dochody własne wykonane w 2023 r. - w stosunku do dochodów własnych wykonanych w gminach w 2022 r. - zmniejszyły się o 1,5%.

Wykonanie i dynamikę dochodów gmin, według ich kategorii, prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY OGÓŁEM					
Dochody ogółem, z tego:	171 813 486	177 345 405	170 256 688	96,0	99,1
- Dochody własne	79 358 222	80 018 404	78 200 396	97,7	98,5
- Dotacje ogółem	57 552 659	50 552 609	45 003 357	89,0	78,2
- Subwencja ogólna	34 902 604	46 774 393	47 052 936	100,6	134,8
GMINY WIEJSKIE					
Dochody ogółem, z tego:	76 828 480	78 367 551	74 935 405	95,6	97,5
- Dochody własne	32 114 505	30 894 457	30 048 083	97,3	93,6
- Dotacje ogółem	27 418 565	24 917 858	22 182 530	89,0	80,9
- Subwencja ogólna	17 295 410	22 555 236	22 704 792	100,7	131,3

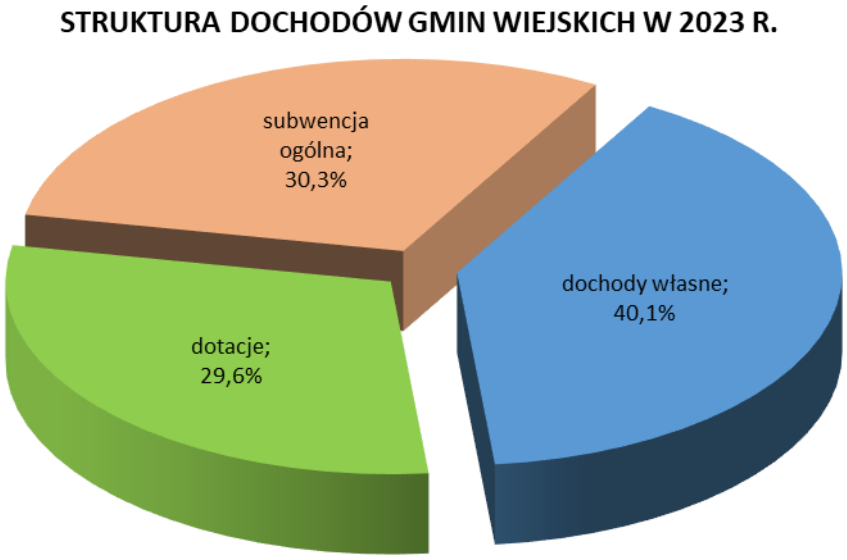
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W roku 2023, w strukturze dochodów ogółem gmin, dochody własne stanowiły 45,9%, dotacje ogółem – 26,5%, zaś subwencja ogólna – 27,6%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów gmin wiejskich, dochody własne stanowiły 40,1%, dotacje ogółem – 29,6% a subwencja ogólna – 30,3%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin wiejskich za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., w strukturze dochodów gmin ogółem zmniejszył się udział dochodów własnych o 0,3 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 1,7 punktu procentowego) oraz dotacji ogółem o 7,0 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 6,1 punktu procentowego), natomiast zwiększył się udział subwencji ogólnej o 7,3 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 7,8 punktu procentowego). Powyższa zmiana struktury dochodów budżetowych gmin wynika w szczególności z różnych form przekazywania z budżetu państwa do jednostek samorządu terytorialnego dodatkowych środków. W 2022 r. budżety gmin zostały zasilone wpływami z dodatkowego udziału w PIT (zaliczanymi do dochodów własnych), zaś w 2023 r. uzupełnieniem subwencji ogólnej.

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody gmin według źródeł ich pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM,	**171 813 486**	**177 345 405**	**170 256 688**	**96,0**	**100,0**	**99,1**
z tego:						
DOCHODY WŁASNE,	**79 358 222**	**80 018 404**	**78 200 396**	**97,7**	**45,9**	**98,5**
z tego:						
- podatek dochodowy od osób prawnych	1 512 329	2 277 515	2 277 246	100,0	1,3	150,6
- podatek dochodowy od osób fizycznych	30 140 174	21 657 846	21 655 562	100,0	12,7	71,8
- podatek rolny	1 670 430	1 991 406	1 934 365	97,1	1,1	115,8
- podatek od nieruchomości	17 448 307	19 611 476	19 443 657	99,1	11,4	111,4
- podatek leśny	325 072	474 461	490 864	103,5	0,3	151,0
- podatek od środków transportowych	950 814	1 060 457	1 030 640	97,2	0,6	108,4
- podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	99 468	92 017	94 761	103,0	0,1	95,3
- podatek od spadków i darowizn	246 743	237 720	255 956	107,7	0,2	103,7
- podatek od czynności cywilnoprawnych	1 947 538	1 787 211	1 742 233	97,5	1,0	89,5
- wpływy z opłaty skarbowej	190 232	201 289	188 110	93,5	0,1	98,9
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	407 913	431 377	399 809	92,7	0,2	98,0
- wpływy z opłaty targowej	102 239	114 454	107 965	94,3	0,1	105,6
- dochody z majątku	4 515 468	5 072 804	4 311 912	85,0	2,5	95,5
- pozostałe dochody	19 801 497	25 008 371	24 267 314	97,0	14,3	122,6
DOTACJE OGÓŁEM	**57 552 659**	**50 552 609**	**45 003 357**	**89,0**	**26,4**	**78,2**
z tego:						
- Dotacje celowe	51 838 075	44 242 756	40 188 900	90,8	23,6	77,5
- Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	5 714 584	6 309 853	4 814 457	76,3	2,8	84,2
SUBWENCJA OGÓLNA	**34 902 604**	**46 774 393**	**47 052 936**	**100,6**	**27,6**	**134,8**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów własnych gmin istotną część stanowiły dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (27,7%) i podatek od nieruchomości (24,9%).

W 2023 r. wskaźnik udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w porównaniu do roku 2022, zwiększył się z 38,34% do 38,40%.

W 2023 r. dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w wysokości 21 655 562 tys. zł, tj. o 28,2% niższej niż w 2022 r.

Należy jednak mieć na uwadze, że w 2022 r. gminy, na podstawie art. 70j ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, otrzymały dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 7 625 197 tys. zł. Porównując dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazane w 2023 r. do dochodów z analogicznego tytułu za 2022 r. (ustalonych wyłącznie podstawie art. 9 ww. ustawy, tj. bez dodatkowej kwoty) były one niższe jedynie o 3,8%.

W 2023 r. dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 2 277 246 tys. zł, tj. o 50,6% wyższej niż w 2022 r.

Ponadto w 2023 r. gminy otrzymały dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 8 385 924 tys. zł.

W porównaniu do 2022 roku na wyższym poziomie zostały zrealizowane m.in. dochody własne z tytułu podatku leśnego (151,0%), podatku rolnego (115,8%) oraz z tytułu podatku od nieruchomości (111,4%).

W 2023 r. plan dochodów z tytułu podatku leśnego został zrealizowany w 103,5%, dochodów z podatku rolnego został zrealizowany w 97,1%, a plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości – w 99,1%.

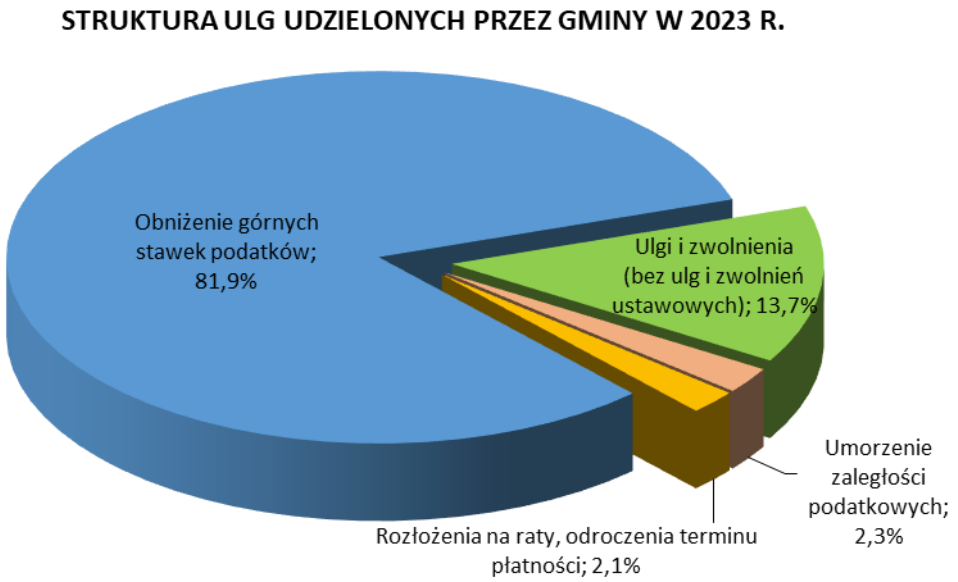
Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

W wyniku obniżenia górnych stawek podatków, udzielenia ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) oraz podjęcia decyzji o umorzeniu, rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności, w 2023 r. do budżetów gmin nie wpłynęła kwota 4 912 940 tys. zł, co stanowiło 2,9% dochodów ogółem (zwiększenie o 0,4 punktu procentowego w stosunku do 2022 r.) i 6,3% dochodów własnych (zwiększenie o 0,9 punktu procentowego w stosunku do 2022 r.).

Skutki udzielonych przez gminy w 2023 r. ulg i zwolnień przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Razem ulgi (4+5+6+7)	z tego:				Wskaźnik (3:2)
			Obniżenie górnych stawek podatków	Ulgi i zwolnienia (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności	
	tys. zł						%%
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY OGÓŁEM	170 256 688	4 912 940	4 022 499	675 857	111 819	102 764	2,9
DOCHODY WŁASNE, w tym:	78 200 396	4 912 940	4 022 499	675 857	111 819	102 764	6,3
podatek rolny	1 934 365	248 573	242 632	2 826	2 134	982	12,9
podatek od nieruchomości	19 443 657	3 420 839	2 589 646	670 187	85 586	75 420	17,6
podatek leśny	490 864	5 563	4 580	846	128	9	1,1
podatek od środków transportowych	1 030 640	1 168 413	1 161 392	1 998	2 541	2 482	113,4
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	94 761	143	0	0	21	123	0,2
podatek od spadków i darowizn	255 956	14 518	0	0	4 912	9 606	5,7
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 742 233	685	0	0	178	508	0,0
wpływy z opłaty skarbowej	188 110	8	0	0	1	7	0,0
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	399 809	390	0	0	34	357	0,1
wpływy z opłaty targowej	107 965	2 119	2 033	0	7	79	2,0
dochody z majątku	4 311 912	32	0	0	14	17	0,0
pozostałe dochody	24 267 314	51 654	22 216	0	16 264	13 175	0,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze udzielonych przez gminy w 2023 r. ulg i zwolnień 81,9% stanowiły obniżenia górnych stawek podatków.

W łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych, największy udział miały obniżenia stawek w podatku od nieruchomości (64,4%) i w podatku od środków transportowych (28,9%).

Największy udział w łącznej kwocie udzielonych przez gminy ulg i zwolnień miały w 2023 r. ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości – 99,2%.

W roku 2023 najwięcej umorzeń zaległości podatkowych dokonano w podatku od nieruchomości i w podatku od spadków i darowizn (odpowiednio 76,5% i 4,4%).

W łącznej kwocie rozłożeń na raty, odroczenia terminu płatności największy udział miał podatek od nieruchomości (73,4%) oraz podatek od spadków i darowizn (9,3%).

Subwencja ogólna

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wszystkie gminy otrzymują z budżetu państwa subwencję ogólną. Subwencja ogólna dla gmin w 2023 r. składa się z części: oświatowej, wyrównawczej, równoważącej i rekompensującej.

W 2023 r. – według danych Ministerstwa Finansów – na rachunki gmin przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 38 667 011 tys. zł, co stanowiło 100,0% kwot

zaplanowanych na ten cel (po zmianach) i 111,9% analogicznych kwot przekazanych w 2022 r.

Na powyższą kwotę subwencji ogólnej składały się:

- część oświatowa w wysokości - 28 158 313 tys. zł,
- część wyrównawcza w wysokości - 10 113 127 tys. zł,
- część równoważąca w wysokości - 394 251 tys. zł,
- część rekompensującą w wysokości - 1 320 tys. zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej na 2023 r. stanowiły dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 r., z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2022 r. oraz dane o liczbie mieszkańców, według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymały gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca był niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (średni dochód podatkowy na 1 mieszkańca wynosił 2 246,66 zł).

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona była od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodów podatkowych gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymały gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny, według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., była niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju (122 osoby na 1 km²), i w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy nie był wyższy od 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (3 369,99 zł).

W 2023 r. część wyrównawczą otrzymało 2 129 gmin.

Część równoważąca subwencji ogólnej została rozdzielona między 1 456 gmin zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. w następujący sposób:

1) 50% - między gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w 2021 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w 2021 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;

2) 25% - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w 2021 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wykonanych w 2021 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;

3) 25% - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za 2021 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów za 2021 r. we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

Gminy, na obszarze których znajdują się specjalne strefy ekonomiczne - na mocy ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw – mogły otrzymać część rekompensującą subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

W 2023 r. część rekompensującą subwencji ogólnej otrzymała 1 gmina, tj. Kłodzko.

W 2023 r. gminy otrzymały środki z tytułu rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w łącznej wysokości 665 747 tys. zł. Środki w wysokości 218 472 tys. zł zostały rozdysponowane w sposób uzgodniony z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Natomiast środki w wysokości 447 275 tys. zł zostały przeznaczone na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela.

Ponadto w 2023 r. gminy otrzymały 7 720 177 tys. zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, na podstawie art. 70o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej i dotacje na zadania oświatowe

Część oświatowa subwencji ogólnej, na finansowanie zadań oświatowych realizowanych w 2023 r., o której poinformowano gminy po ogłoszeniu ustawy budżetowej, przekazana została w wysokości 27 990 052 tys. zł, z tego dla:

- gmin wiejskich 12 603 531 tys. zł,
- gmin miejskich 5 539 265 tys. zł,
- gmin miejsko-wiejskich 9 847 256 tys. zł.

Dodatkowo zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023" przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych gmin środki w wysokości 168 681 tys. zł (35,7% łącznej kwoty wymienionej rezerwy).

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

1) dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok – w kwocie 65 110 tys. zł;
2) pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego – w kwocie 89 tys. zł;
3) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela – w kwocie 21 176 tys. zł;
4) dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji – w kwocie 10 899 tys. zł;
5) dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – w kwocie 30 tys. zł;
6) podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – w kwocie 71 377 tys. zł.

Na rachunki gmin, według stanu na 31 grudnia 2023 r., przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 28 158 314 tys. zł z tego dla:

- gmin wiejskich 12 674 000 tys. zł,
- gmin miejskich 5 579 346 tys. zł,
- gmin miejsko-wiejskich 9 904 968 tys. zł.

Kwota 78 tys. zł, będąca różnicą między kwotą części oświatowej subwencji ogólnej ustaloną dla jednej z gmin na rok 2023, a kwotą przekazaną - według stanu na 31 grudnia 2023 r. – na rachunek tej jednostki, jako nienależna została zwrócona do budżetu państwa, zgodnie z przepisami art. 37 ust. 3a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Należy zauważyć, że zgodnie z przepisami obowiązującymi w roku 2023, tj. art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, środki niezbędne do realizacji zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, są zagwarantowane w dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadania oświatowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego są ich zadaniami własnymi. Dochodami samorządów terytorialnych są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa. Subwencja ogólna (w tym jej część oświatowa) jest zatem jednym ze źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Dodatkowo na rachunki gmin przekazane zostały środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości - według stanu na 31 grudnia 2023 r. – 1 068 695 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

W 2023 r. dochody gmin z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, zostały zrealizowane w kwocie 45 003 356 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 22 258 142 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków

zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 19 115 626 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 471 086 tys. zł,
c) dotacje celowe na zadania bieżące z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 116 732 tys. zł,
d) dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 73 885 tys. zł,
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 539 017 tys. zł,
f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 1 937 634 tys. zł,
g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 4 162 tys. zł,

2) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 22 745 214 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
      - pozostałe własne,
      - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
      - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

      zrealizowano w kwocie 4 863 917 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 283 351 tys. zł,
   c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 744 357 tys. zł,
   d) dotacje z państwowych funduszy celowych zrealizowano w wysokości 393 178 tys. zł,

e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 16 444 116 tys. zł,
f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na zadania inwestycyjne – 2 583 tys. zł,
g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach – 13 712 tys. zł.

Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa:

- na zadania własne finansowane z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- na pozostałe zadania własne,
- na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zostały wykonane w kwocie 23 979 543 tys. zł, co stanowiło 53,3% łącznej kwoty dotacji otrzymanych przez gminy.

W 2023 r. dotacje ogółem dla gmin, w porównaniu do 2022 r., zmniejszyły się o 21,8%.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022		Wykonanie 2023		Dynamika	
	ogółem	w tym: bieżące	ogółem	w tym: bieżące	[4] :[2]	[5] :[3]
	(w tys. zł)				%%	%%
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem dotacje, z tego:	**57 552 659**	**48 438 832**	**45 003 356**	**22 258 142**	**78,2**	**46,0**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich*	5 714 584	1 595 608	4 814 457	581 023	84,2	36,4
- na zadania z zakresu administracji rządowej	26 725 203	26 711 985	15 074 862	15 062 593	56,4	56,4
- na zadania własne w tym:	3 659 403	3 318 982	4 003 971	3 408 508	109,4	102,7
-na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	7 046	0	7 672	0	108,9	-

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022		Wykonanie 2023		Dynamika	
	ogółem	w tym: bieżące	ogółem	w tym: bieżące	[4] :[2]	[5] :[3]
	(w tys. zł)				%%	%%
1	2	3	4	5	6	7
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	133 617	112 945	86 253	63 502	64,6	56,2
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	643 943	416 499	754 437	471 086	117,2	113,1
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	539 696	84 485	861 089	116 732	159,6	138,2
- z funduszy celowych	329 620	40 336	467 063	73 885	141,7	183,2
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	6 785	788	17 874	4 162	263,4	528,8
- środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	16 464 890	12 822 633	16 983 133	539 017	103,1	4,2
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	3 334 916	3 334 571	1 940 217	1 937 634	58,2	58,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy otrzymywały z budżetu państwa dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Najwyższe kwoty dotacji dla gmin przeznaczone zostały na zadania bieżące z zakresu: rodziny, pomocy społecznej, rolnictwa i łowiectwa, oświaty i wychowania, a także w dziale Różne rozliczenia i Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

W 2023 r. gminy otrzymały dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 15 074 862 tys. zł. W dochodach ogółem, zrealizowanych przez gminy w 2023 r., stanowiły one 8,9%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8:7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**26 725 203**	**15 217 062**	**15 074 862**	**99,1**	**56,4**	**15 201 879**	**15 062 593**	**99,1**
Rodzina	22 200 308	11 698 650	11 593 203	99,1	52,2	11 698 650	11 593 203	99,1
Rolnictwo i łowiectwo	1 260 956	1 919 440	1 917 579	99,9	152,1	1 919 440	1 917 579	99,9
Pomoc społeczna	2 722 544	689 005	677 077	98,3	24,9	675 028	666 014	98,7
Administracja publiczna	331 292	388 082	376 415	97,0	113,6	388 082	376 415	97,0
Oświata i wychowanie	186 193	261 887	256 022	97,8	137,5	261 887	256 022	97,8
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 336	240 251	236 473	98,4	3 223,5	240 251	236 473	98,4
Transport i łączność	1 141	9 254	8 098	87,5	709,7	9 254	8 098	87,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2023 r., w porównaniu do 2022 r., były niższe o 43,6%. Na tak znaczny spadek dotacji wpływ miały w głównej mierze zmiany systemowe polegające na przeniesieniu z dniem 1 lipca 2022 r. wypłaty świadczeń wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+" z gmin i miast na prawach powiatu do ZUS. W związku z wprowadzoną zmianą w 2023 roku gminy nie otrzymywały dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych.

Z ogólnej kwoty omawianych dotacji, przekazano:
- na zadania bieżące 15 062 593 tys. zł, co stanowiło 99,9% ogółu tych dotacji,
- na zadania inwestycyjne 12 269 tys. zł, co stanowiło 0,1% ogółu tych dotacji.

W strukturze działowej dotacji na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej dominowały dotacje w takich działach, jak: Rodzina, Rolnictwo i łowiectwo, Pomoc społeczna, Administracja publiczna oraz Oświata i wychowanie.

Udział dotacji celowych na realizowane przez gminy zadania z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach w 2023 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział dotacji celowych		
	Ogółem	z tego na zadania:		Ogółem	z tego na zadania:	
		Bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**99,9**	**0,1**
Rodzina	76,9	77,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Rolnictwo i łowiectwo	12,7	12,7	0,0	100,0	100,0	0,0

Wyszczególnienie	Struktura			Udział dotacji celowych		
	Ogółem	z tego na zadania:		Ogółem	z tego na zadania:	
		Bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Pomoc społeczna	4,5	4,4	90,2	100,0	98,4	1,6
Administracja publiczna	2,5	2,5	0,0	100,0	100,0	0,0
Oświata i wychowanie	1,7	1,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1,6	1,6	0,0	100,0	100,0	0,0
Transport i łączność	0,1	0,1	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	0,1	0,1	9,8	100,0	87,9	12,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W dziale Rodzina – 98,2% dotacji na zadania bieżące zlecone gminom przeznaczono na wypłatę świadczenia rodzinnego, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W dziale Rolnictwo i łowiectwo całą kwotę dotacji na zadania bieżące przekazano gminom w rozdziale Pozostała działalność z przeznaczeniem głównie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminy w sprawie jego zwrotu.

W dziale Pomoc społeczna – 73,4% dotacji na zadania bieżące zlecone gminom przeznaczono na realizację zadań przez ośrodki wsparcia zaś 20,6% na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W dziale Oświata i wychowanie dotacje na zadania bieżące praktycznie w 100,0% przeznaczone były na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

W dziale Administracja publiczna omawiane dotacje były przeznaczone przede wszystkim na zadania realizowane przez urzędy stanu cywilnego, tj. prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, a także na realizację zadań związanych z prowadzeniem ewidencji działalności gospodarczej, czynności związanych z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony oraz zadania związane ze spisem rolnym i powszechnym.

W ramach ogólnej kwoty dotacji przekazanych gminom na inwestycje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, 90,2%

środków przeznaczono na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w dziale Pomoc społeczna a 9,8% w Dziale Ochrona zdrowia.

Dotacje na inwestycje w dziale Pomoc społeczna w 100,0% zostały przeznaczone na inwestycje w ośrodkach wsparcia prowadzonych przez gminy.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2023 r. dochody gmin z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych zostały zrealizowane w wysokości 4 003 971 tys. zł, tj. na poziomie o 9,4% wyższym niż w 2022 r.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne gmin, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**3 659 403**	**4 187 423**	**4 003 971**	**95,6**	**109,4**	**3 515 365**	**3 408 508**	**97,0**
Pomoc społeczna	1 909 111	1 959 568	1 909 132	97,4	100,0	1 942 423	1 893 344	97,5
Oświata i wychowanie	1 203 754	1 371 170	1 344 675	98,1	111,7	1 241 738	1 225 440	98,7
Różne rozliczenia	174 187	186 917	187 601	100,4	107,7	130 472	130 422	100,0
Transport i łączność	88 432	206 349	178 992	86,7	202,4	34 971	33 452	95,7
Edukacyjna opieka wychowawcza	141 109	157 817	120 658	76,5	85,5	157 817	120 658	76,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Udział dotacji celowych bieżących i inwestycyjnych w dotacjach na zadania własne realizowane przez gminy w 2023 r. oraz strukturę tych dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**85,1**	**14,9**
Pomoc społeczna	47,7	55,5	2,7	100,0	99,2	0,8
Oświata i wychowanie	33,6	36,0	20,0	100,0	91,1	8,9
Różne rozliczenia	4,7	3,8	9,6	100,0	69,5	30,5
Transport i łączność	4,5	1,0	24,4	100,0	18,7	81,3

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
Edukacyjna opieka wychowawcza	3,0	3,5	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	6,6	0,2	43,3	100,0	2,0	98,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. w strukturze dochodów z tytułu dotacji celowych na realizację zadań własnych gmin, w porównaniu do 2022 r., udział dotacji przeznaczonych na realizację bieżących zadań własnych zmniejszył się o 5,6 punktu procentowego.

W 2023 r. największą część dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy otrzymały na zadania realizowane w działach: Pomoc społeczna (55,5%), Oświata i wychowanie (36,0%), Różne rozliczenia (3,8%) oraz Edukacyjna opieka wychowawcza (3,5%). Łącznie, na dofinansowanie zadań własnych realizowanych w ramach tych działów, przeznaczono 98,8% dotacji na bieżące zadania własne gmin.

Dotacje w dziale Pomoc społeczna przekazane na zadania bieżące w 91,9% przeznaczone były m. in. na wypłatę zasiłków stałych, zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, a także na prowadzenie działalności ośrodków pomocy społecznej oraz pomoc w zakresie dożywiania.

Dotacje w dziale Oświata i wychowanie na realizację bieżących zadań własnych przeznaczono w 98,2% na finansowanie zadań z zakresu przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, innych form wychowania przedszkolnego oraz na finansowanie szkół podstawowych, stołówek szkolnych i przedszkolnych.

Przekazane dotacje na zadania bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza przeznaczone zostały w 100% na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

Przekazane z budżetu państwa dotacje w wysokości 130 422 tys. zł na własne zadania bieżące w dziale Różne rozliczenia, dotyczyły w głównej mierze zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego oraz dotacji dla gmin uzdrowiskowych (36,7%).

W 2023 r. dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania inwestycyjne przekazano gminom w wysokości 595 463 tys. zł, tj. o 74,9% więcej niż w 2022 r.

W 2023 r. największą część dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych gminy otrzymały na zadania realizowane w działach: Transport i łączność (24,4%) - głównie na drogi publiczne i usuwanie klęsk żywiołowych, Oświata i wychowanie

(20,0%) - głównie z przeznaczeniem na szkoły podstawowe i przedszkola, Kultura fizyczna (12,6%) oraz Różne rozliczenia (9,6%).

Łącznie, na dofinansowanie zadań własnych realizowanych w ramach tych działów, przeznaczono 66,7% dotacji na inwestycyjne zadania własne gmin.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

W 2023 r. dochody gmin z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zostały zrealizowane w wysokości 4 814 457 tys. zł, w tym dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane w wysokości 581 023 tys. zł, a zadania inwestycyjne w wysokości 4 233 434 tys. zł. Dotacje na zadania bieżące stanowiły 12,1%, a na zadania inwestycyjne 87,9% otrzymanych środków.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w 2023 r., w porównaniu do 2022 r. zmniejszyły się o 15,8%.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według działów, przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	w tys. zł			%%		w tys. zł		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**5 714 584**	**6 309 853**	**4 814 457**	**76,3**	**84,2**	**720 201**	**581 023**	**80,7**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 496 655	2 138 373	1 661 222	77,7	111,0	73 772	50 601	68,6
Transport i łączność	570 833	853 639	605 130	70,9	106,0	5 328	2 944	55,3
Oświata i wychowanie	633 219	715 361	588 536	82,3	92,9	166 027	149 135	89,8
Rolnictwo i łowiectwo	371 945	608 120	397 217	65,3	106,8	5 517	1 924	34,9
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	313 426	390 628	283 786	72,6	90,5	31 849	22 398	70,3
Administracja publiczna	798 869	332 795	266 045	79,9	33,3	113 756	84 190	74,0
Gospodarka mieszkaniowa	238 178	299 184	246 537	82,4	103,5	4 648	1 750	37,7

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	w tys. zł			%%		w tys. zł		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Turystyka	165 072	176 796	150 350	85,0	91,1	6 845	4 402	64,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	474 038	157 356	131 346	83,5	27,7	130 505	112 389	86,1
Pomoc społeczna	196 334	127 327	103 310	81,1	52,6	103 218	85 327	82,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Z ogólnej kwoty tych dotacji, przekazane środki dotyczyły przede wszystkim realizacji zadań w następujących działach:

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1 661 222 tys. zł (34,5%),
- Transport i łączność 605 130 tys. zł (12,6%),
- Oświata i wychowanie 588 536 tys. zł (12,2%),
- Rolnictwo i łowiectwo 397 217 tys. zł (8,3%),
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 283 786 tys. zł (5,9%),
- Administracja publiczna 266 045 tys. zł (5,5%),
- Gospodarka mieszkaniowa 246 537 tys. zł (5,1%).

Łącznie, na realizację zadań w wyżej wymienionych działach, gminy otrzymały 4 048 473 tys. zł, tj. 84,1 % wszystkich dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Pozostałe dotacje celowe

Dochodami gmin są również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące m.in. środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) oraz środki otrzymane z Funduszu Pomocy.

W 2023 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez gminy dochodach ogółem wynosił 12,3%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 10,0%. Ogólna kwota otrzymanych przez gminy dotacji, o których wyżej mowa, wyniosła 21 110 066 tys. zł, w tym 16 983 133 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2023 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przekazane dotacje gminom w wysokości 86 253 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Oświata i wychowanie (41,7%), Działalność usługowa (20,5%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (10,4%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,0%), Pomoc społeczna (4,7%) oraz Administracja publiczna (3,2%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 754 437 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Transport i łączność 377 787 tys. zł (50,1% tych dotacji), Oświata i wychowanie 171 487 tys. zł (22,7%), Rolnictwo i łowiectwo 58 344 tys. zł (7,7%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 36 043 tys. zł (4,8%,) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 22 768 tys. zł (3,0%) i Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 21 725 tys. zł (2,9%).

Na zadania własne gminy otrzymały pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 861 089 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w następujących działach: Transport i łączność (34,1%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (12,5%), Kultura fizyczna (10,7%), Oświata i wychowanie (10,4%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (9,8%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (8,2%) oraz Rolnictwo i łowiectwo (6,3%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do gmin dotacje na zadania własne w wysokości 467 063 tys. zł. Z powyższej kwoty 73 885 tys. zł przeznaczone było na wydatki bieżące, zaś pozostała kwota dotacji w wysokości 393 178 tys. zł przeznaczona była na wydatki inwestycyjne. W dotacjach otrzymanych przez gminy z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Kultura fizyczna 197 229 tys. zł (42,2% tych dotacji), Oświata i wychowanie 61 652 tys. zł (13,2%), Gospodarka komunalna i ochrona

środowiska 39 427 tys. zł (8,4%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 39 125 tys. zł (8,4%), oraz Gospodarka mieszkaniowa 38 298 tys. zł (8,2%),

W 2023 r. w dochodach budżetowych gmin ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 16 983 133 tys. zł, z tego:
- na zadania bieżące – 539 017 tys. zł (3,2%),
- na zadania inwestycyjne – 16 444 116 tys. zł (96,8%).

W środkach na zadania inwestycyjne:
- 96,2% stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 15 815 129 tys. zł,
- 3,3% stanowią środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w kwocie 535 946 tys. zł
- 0,5% stanowi dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w kwocie 93 041 tys. zł.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach gmin w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

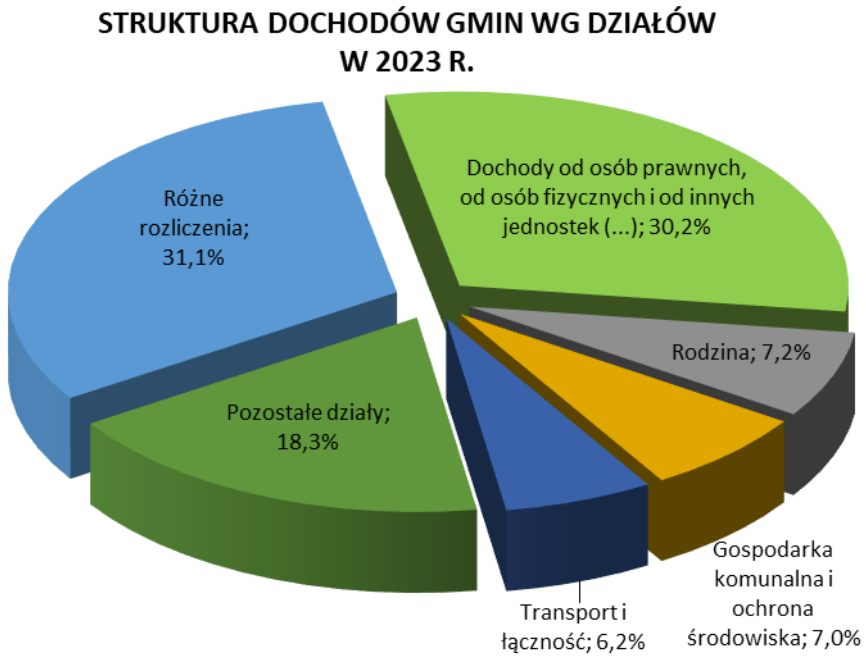
W 2023 roku gminy otrzymały również dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w wysokości 17 874 tys. zł, z czego kwota 13 712 tys. zł (76,7%) przeznaczona była na wydatki inwestycyjne.

W 2023 r. w dochodach budżetowych gmin ujęto również środki pochodzące z Funduszu Pomocy oraz inne środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 940 217 tys. zł.

Dochody gmin według działów

W strukturze dochodów ogółem gmin w 2023 r. najistotniejszą pozycję zajmowały dochody w następujących działach:
- Różne rozliczenia 31,1%,
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek, nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 30,2%,
- Rodzina 7,2%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7,0%,
- Transport i łączność 6,2%.

W strukturze dochodów ogółem gmin dochody w tych działach stanowiły łącznie 81,7%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Wykonanie dochodów gmin według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	7
DOCHODY OGÓŁEM w tym:	**171 813 486**	**177 345 405**	**170 256 688**	**96,0**	**99,1**
Różne rozliczenia	38 973 650	53 117 535	52 906 860	99,6	135,8
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osób. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 030 605	51 688 143	51 368 547	99,4	90,1
Rodzina	22 717 385	12 486 863	12 268 543	98,3	54,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 853 757	13 400 033	11 969 978	89,3	121,5
Transport i łączność	4 731 706	11 656 740	10 590 053	90,8	223,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. dochody w dziale Różne rozliczenia zostały wykonane w 99,6% planu. W dziale tym ujmowane są m.in. subwencje ogólne z budżetu państwa (73,1% dochodów zrealizowanych w tym dziale). W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dochody ogółem w tym dziale wzrosły o 35,8%.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zostały wykonane w 99,4% planu. W dziale tym ujmowane są m.in. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (42,2% dochodów zrealizowanych w tym dziale) oraz wpływy z podatku od nieruchomości (37,9% dochodów).

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., najwyższy wzrost dochodów wystąpił w dziale Transport i łączność – dochody w tym dziale wzrosły o 123,8%. Zostały w nim ujęte m.in. środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (56,3% dochodów w tym dziale). W 2023 r. dochody w dziale Transport i łączność zostały wykonane w 90,8% planu.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów gmin według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych grup dochodów

Wyszczególnienie	2022		2023	
	Gminy ogółem	w tym: Gminy wiejskie	Gminy ogółem	w tym: Gminy wiejskie
	w zł			
1	2	3	4	5
Dochody ogółem z tego:	**6 698,23**	**7 249,04**	**6 703,67**	**7 074,34**
Dochody własne	3 093,82	3 030,12	3 079,05	2 836,71
Dotacje ogółem	2 243,72	2 587,04	1 771,96	2 094,16
Subwencja ogólna	1 360,69	1 631,88	1 852,66	2 143,46

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody ogółem w gminach w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 6 703,67 zł i były wyższe o 0,1%, niż dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca wykonane w 2022 r.

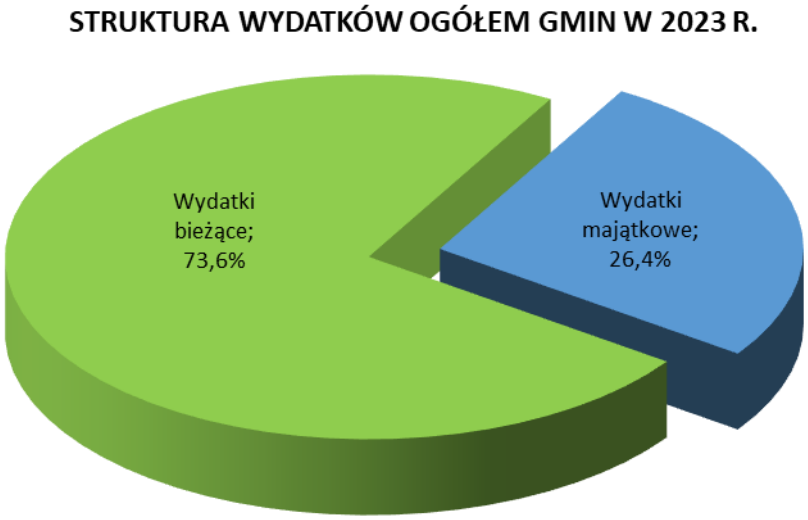
Dochody ogółem w gminach wiejskich w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 7 074,34 zł i były wyższe o 5,5% niż dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca dla wszystkich gmin w kraju.

Dochody ogółem gminy o najwyższych dochodach w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 39 526,33 zł, a dochody w gminie o najniższych dochodach w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 4 646,92 zł.

Zestawienie dochodów na 1 mieszkańca w gminach, według województw, zaprezentowano w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki gmin

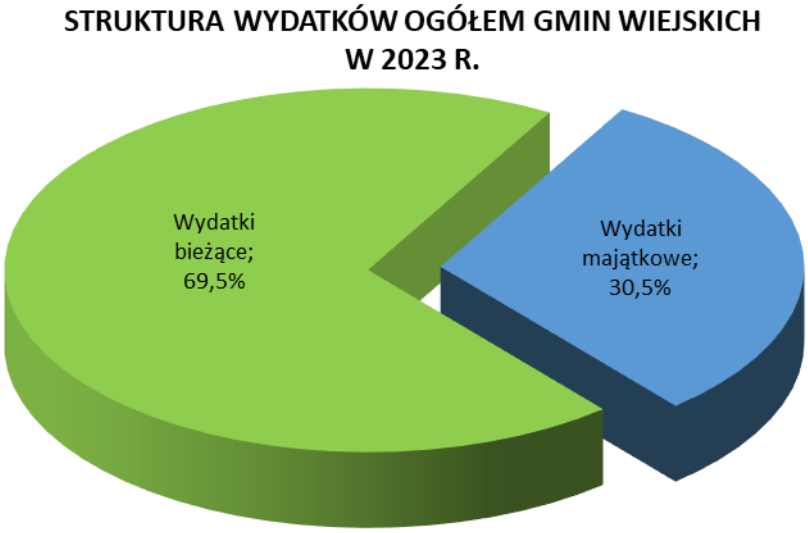
Wydatki ogółem gmin w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 180 989 005 tys. zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 47 862 113 tys. zł.



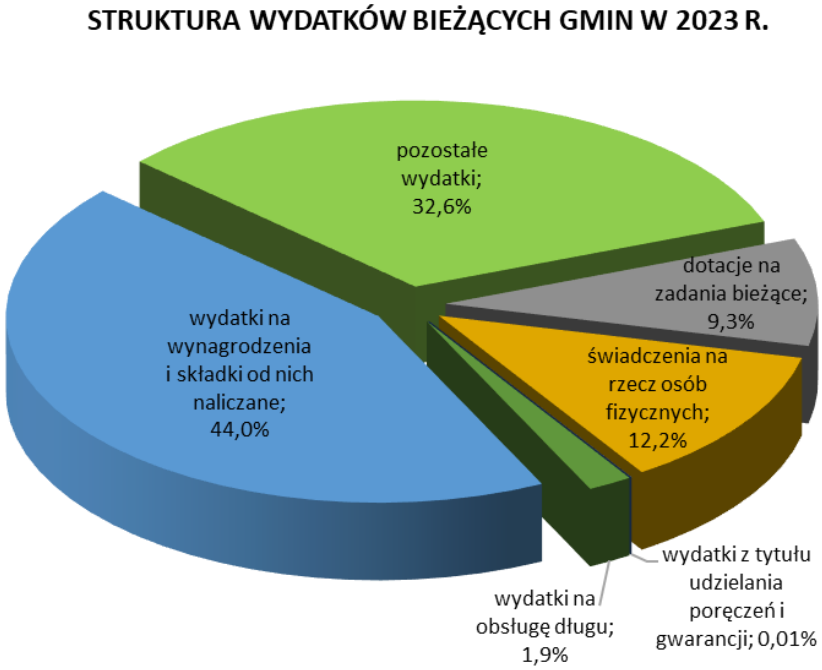
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki bieżące gmin w 2023 r. stanowiły 73,6% wydatków ogółem tych jednostek, a w gminach wiejskich 69,5%.

Wydatki majątkowe w strukturze wydatków gmin wiejskich były wyższe o 4,1 punktu procentowego od wydatków majątkowych w strukturze wydatków gmin ogółem.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., w strukturze wydatków bieżących zwiększył się udział wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych o 7,7 punktu procentowego natomiast udział świadczeń na rzecz osób fizycznych zmniejszył się o 16,9 punktu procentowego.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wydatki gmin ogółem oraz gmin wiejskich przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY OGÓŁEM					
Wydatki ogółem, z tego:	175 500 612	199 218 473	180 989 005	90,8	103,1
- Wydatki majątkowe	31 959 779	57 070 248	47 862 113	83,9	149,8
- Wydatki bieżące	143 540 832	142 148 225	133 126 893	93,7	92,7
w tym:					
GMINY WIEJSKIE					
Wydatki ogółem, z tego:	77 643 815	89 046 157	80 172 310	90,0	103,3
- Wydatki majątkowe	15 465 669	29 093 804	24 446 294	84,0	158,1
- Wydatki bieżące	62 178 147	59 952 353	55 726 016	93,0	89,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki ogółem gmin w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 180 989 005 tys. zł i były o 3,1% wyższe, niż wydatki zrealizowane w 2022 r.

Wykonane w 2023 r. wydatki bieżące gmin były o 7,3% niższe, niż wydatki bieżące zrealizowane w 2022 r.

Wydatki ogółem gmin wiejskich w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 80 172 310 tys. zł i były o 3,3% wyższe, niż wydatki zrealizowane w 2022 r.

Wykonanie wydatków bieżących gmin wiejskich zmniejszyło się o 10,4% w stosunku do wykonania tych wydatków w roku 2022.

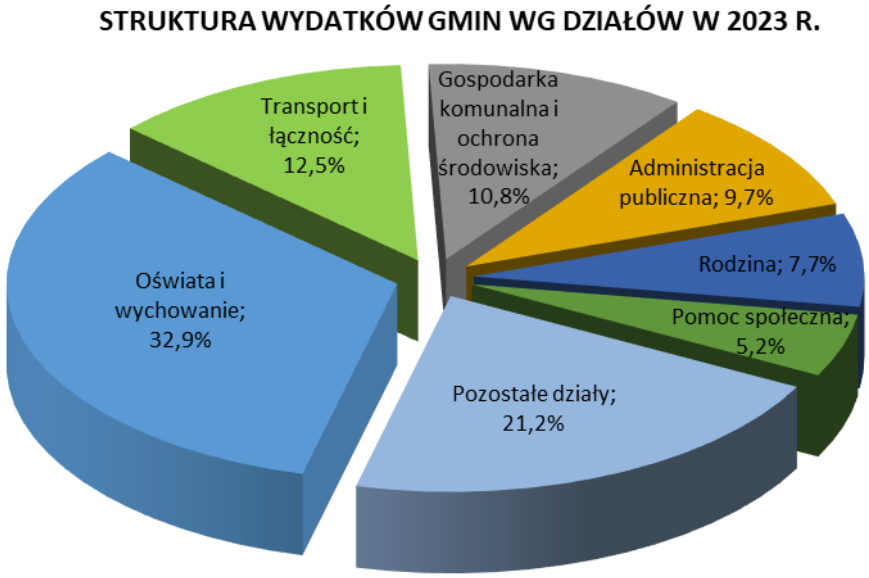
Wydatki gmin według głównych kierunków ich rozdysponowania

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem, z tego:	**175 500 612**	**199 218 473**	**180 989 005**	**90,8**	**100,0**	**103,1**
- **Wydatki majątkowe**	**31 959 779**	**57 070 248**	**47 862 113**	**83,9**	**26,4**	**149,8**
- w tym: wydatki na inwestycje	30 517 140	54 795 810	45 901 853	83,8	25,4	150,4
- **Wydatki bieżące, z tego:**	**143 540 832**	**142 148 225**	**133 126 893**	**93,7**	**73,6**	**92,7**
- wydatki jednostek budżetowych, z tego:	89 196 990	109 835 721	101 895 282	92,8	56,3	114,2

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 130 814	60 559 010	58 513 571	96,6	32,3	112,2
- pozostałe wydatki	37 066 176	49 276 711	43 381 711	88,0	24,0	117,0
- dotacje na zadania bieżące	10 753 927	12 758 400	12 419 891	97,3	6,9	115,5
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	41 773 358	16 773 359	16 245 319	96,9	9,0	38,9
- wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	4 339	55 114	1 600	2,9	0,0	36,9
- wydatki na obsługę długu	1 812 219	2 725 630	2 564 801	94,1	1,4	141,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze działowej wydatków gmin przeważały wydatki w działach: Oświata i wychowanie – 32,9%, Transport i łączność – 12,5%, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 10,8%, Administracja publiczna – 9,7%, Rodzina - 7,7%, Pomoc społeczna – 5,2%.

Wydatki w tych działach stanowiły razem 78,8% wydatków ogółem.

Wykonanie i dynamika wydatków gmin według ważniejszych działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM w tym:	**175 500 612**	**199 218 473**	**180 989 005**	**90,8**	**103,1**
Oświata i wychowanie	51 052 110	62 522 313	59 613 683	95,3	116,8
Transport i łączność	15 661 869	26 097 327	22 672 345	86,9	144,8
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 371 528	22 682 752	19 578 571	86,3	119,6
Administracja publiczna	15 568 336	18 835 545	17 481 517	92,8	112,3
Rodzina	24 007 196	14 183 404	13 845 715	97,6	57,7
Pomoc społeczna	12 410 250	9 907 182	9 331 057	94,2	75,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. największą kwotę wydatków budżetowych gminy zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 37,4% tej kwoty przeznaczono na wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz 11,2% na wynagrodzenia osobowe pracowników. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 16,8%. Wydatki w tym dziale wykonano w 95,3% planu.

W dziale Transport i łączność wydatki zostały zrealizowane w 86,9% planu. Były to w 40,0% wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych oraz w 31,7% wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 44,8%.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki ogółem w 2023 r. wyniosły 19 578 571 tys. zł, przy czym 45,5% tej kwoty przeznaczono na zakup usług pozostałych oraz 23,0% na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 19,6%. Wydatki w tym dziale wykonano w 86,3% planu.

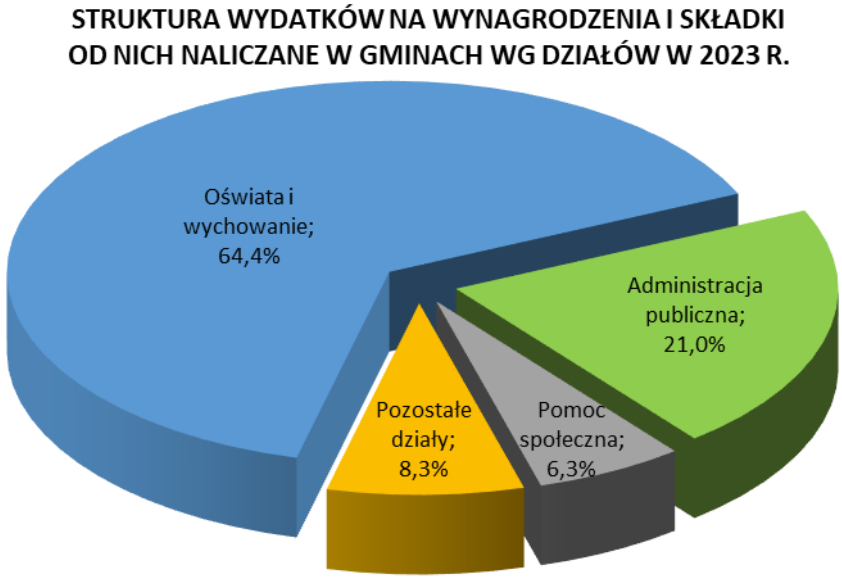
Szczegółowe dane dotyczące wydatków gmin według działów zamieszczono w tablicach załączonych do sprawozdania.

W 2023 r. wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, dokonały 94 gminy w wysokości 389 522 964 zł, co stanowi 100% kwoty planowanej.

Wydatki z tytułu wpłat do budżetu państwa stanowiły 76,3% wydatków zrealizowanych w dziale Różne rozliczenia.

Wykaz gmin dokonujących wpłat do budżetu państwa zamieszczono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. wydatki gmin na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w trzech działach, tj. Oświata i wychowanie, Administracja publiczna oraz Pomoc społeczna, stanowiły 91,7% ogółu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Gminy wykonały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 58 513 571 tys. zł.

Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane gmin według ważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem w tym:	**52 130 814**	**60 559 010**	**58 513 571**	**96,6**	**112,2**
Oświata i wychowanie	33 688 148	38 720 956	37 654 436	97,2	111,8
Administracja publiczna	10 885 604	12 874 777	12 314 083	95,6	113,1
Pomoc społeczna	3 275 797	3 855 161	3 698 111	95,9	112,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. 64,4% wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane gmin stanowiły wydatki w dziale Oświata i wychowanie.

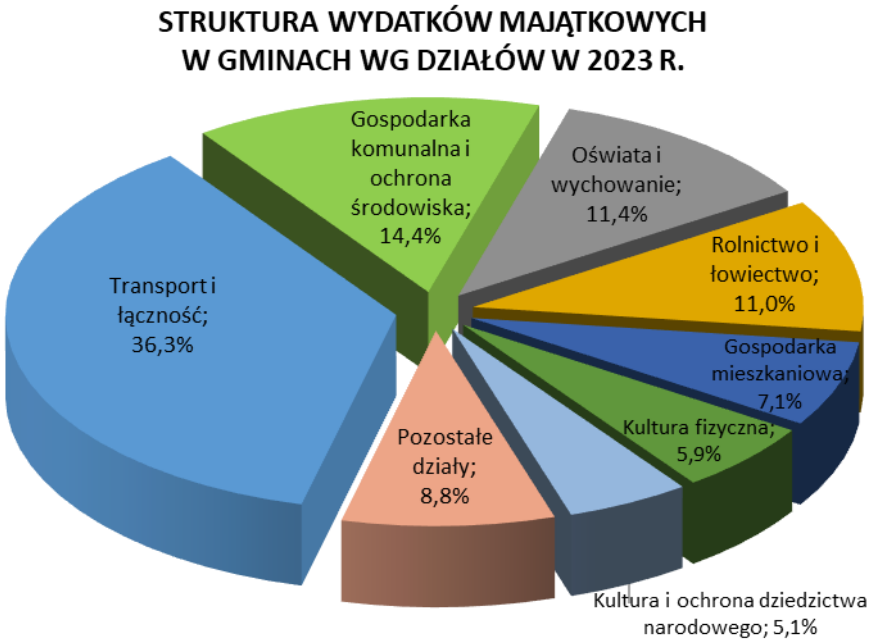
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w dziale Administracja publiczna stanowiły 21,0% wydatków gmin na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w poszczególnych działach zamieszczono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych w gminach na wydatki majątkowe dotyczyła działów Transport i łączność (36,3%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (14,4%), Oświata i wychowanie (11,4%), Rolnictwo i łowiectwo (11,0%), Gospodarka mieszkaniowa (7,1%), Kultura fizyczna (5,9%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (5,1%).

Wydatki majątkowe w tych działach stanowiły 91,2% wydatków majątkowych ogółem gmin.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Wykonanie i dynamika wydatków majątkowych gmin według ważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem	**31 959 779**	**57 070 248**	**47 862 113**	**83,9**	**149,8**
w tym:					
Transport i łączność	11 432 718	20 203 285	17 394 292	86,1	152,1
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 121 011	8 418 697	6 877 452	81,7	134,3
Oświata i wychowanie	3 054 611	6 165 042	5 464 766	88,6	178,9
Rolnictwo i łowiectwo	3 361 877	6 605 806	5 250 104	79,5	156,2
Gospodarka mieszkaniowa	2 446 658	4 215 685	3 387 295	80,3	138,4
Kultura fizyczna	1 832 298	3 318 577	2 809 356	84,7	153,3
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 575 051	2 947 007	2 420 292	82,1	153,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. gminy zrealizowały wydatki majątkowe w wysokości 47 862 113 tys. zł.

Wśród wyżej wymienionych ważniejszych działów realizacja planu wydatków majątkowych kształtowała się na poziomie od 79,5% w dziale Rolnictwo i łowiectwo do 88,6% w dziale Oświata i wychowanie.

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność wzrosły o 52,1%.

Najwyższa dynamika wydatków majątkowych wśród wyżej wymienionych ważniejszych działów wystąpiła w dziale Oświata i wychowanie (178,9%) oraz w dziale Rolnictwo i łowiectwo (156,2%).

Zestawienie wydatków majątkowych i inwestycyjnych gmin według województw przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminach, według głównych kierunków ich rozdysponowania prezentuje tabela poniżej

Wyszczególnienie	Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)			
	2022		2023	
	Gminy ogółem	w tym: gminy wiejskie	Gminy ogółem	w tym: gminy wiejskie
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem z tego:	**6 841,98**	**7 325,97**	**7 126,24**	**7 568,73**
Wydatki majątkowe	1 245,97	1 459,24	1 884,52	2 307,87
Wydatki bieżące	5 596,01	5 866,73	5 241,72	5 260,86

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

Wydatki ogółem, w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminach w 2023 r. wyniosły 7 126,24 zł i były o 4,2% wyższe niż w 2022 r.

W 2023 r. wydatki bieżące gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca były, w porównaniu z rokiem poprzednim, niższe o 6,3%, natomiast wydatki majątkowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca wzrosły o 51,2%.

W 2023 r. najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminie wynosiły 46 996,02 zł, a najniższe 4 668,06 zł.

Zestawienie wydatków na 1 mieszkańca w 2023 r. w gminach, w układzie wojewódzkim, zaprezentowano w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów gmin

W 2023 r. budżety gmin zamknęły się zbiorczo deficytem w wysokości 10 732 317 tys. zł, przy planowanym deficycie w kwocie 21 873 067 tys. zł.

Wynik gmin w latach 2022-2023

Wyszczególnienie	Wynik gmin		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023
	tys. zł		
1	2	3	4
Gminy ogółem,	-3 687 126	-21 873 067	-10 732 317
w tym: Gminy wiejskie	-815 336	-10 678 606	-5 236 905

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Nadwyżkę budżetową wypracowało 432 gminy, tj. 17,9% ogólnej liczby gmin. W gminach wiejskich nadwyżkę budżetową wypracowało 273 jednostki, tj. 18,2% gmin wiejskich.

Liczbę gmin, z uwzględnieniem zrealizowanego przez nie wyniku w 2023 r., przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Gminy	
	Ogółem	w tym: wiejskie
	w zł	
1	2	3
Gminy ogółem	2 411	1 498
Gminy z nadwyżką budżetową	432	273
Gminy z deficytem budżetowym	1 979	1 225
Udział gmin deficytowych w ogólnej liczbie gmin dla danej kategorii gmin (w %)	82,1	81,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Deficyt wystąpił w 1 979 gminach, tj. 82,1% ogólnej liczby gmin. W gminach wiejskich deficyt wystąpił w 1 225 jednostkach, tj. 81,8% gmin wiejskich.

Liczbę gmin, według relacji wyniku do ich dochodów w 2023 r., przedstawia poniższa tabela:

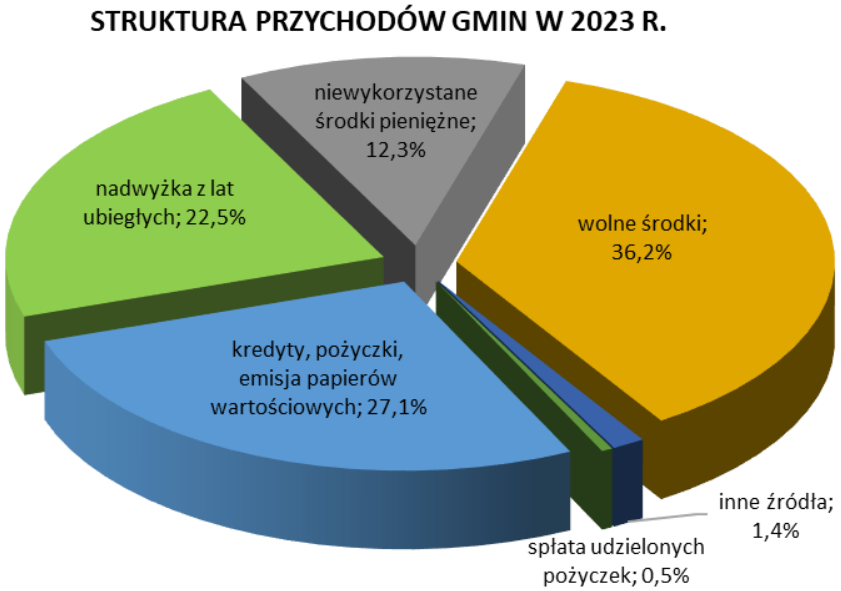
Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów gmin					
	Razem	poniżej 5%	5%-10%	10%-15%	15%-20%	powyżej 20%
Gminy z nadwyżką budżetową	432	311	97	14	5	5
Gminy z deficytem budżetowym	1 979	635	675	384	167	118

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Wśród gmin, które wypracowały nadwyżkę w 2023 r., najliczniejszą grupę stanowiły gminy o relacji wyniku do dochodów poniżej 5%. Wśród gmin, których budżety zamknęły się deficytem, najliczniejszą grupę stanowiły gminy o relacji deficytu do dochodów w przedziale 5%-10%.

Przychody i rozchody budżetów gmin

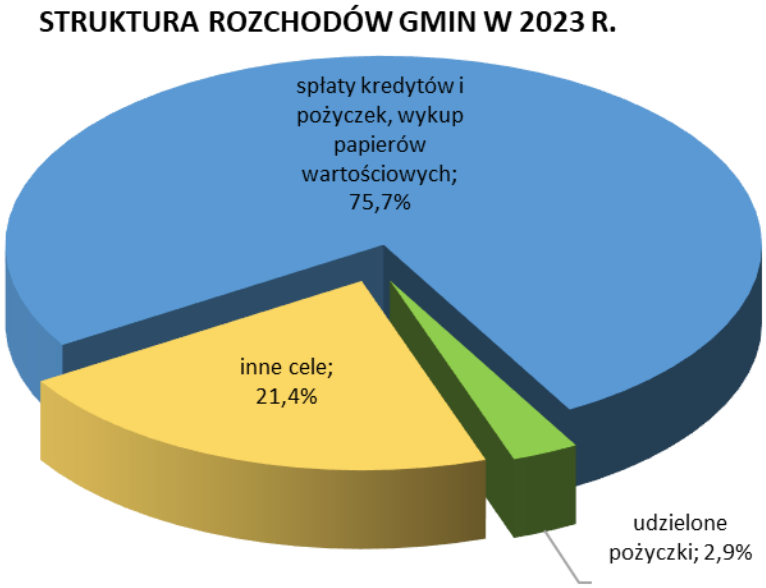
W 2023 r. gminy ogółem osiągnęły przychody w łącznej kwocie 33 292 384 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 5 667 353 tys. zł.



Źródło: Sprawozdanie z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. gminy wykazały największe przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, tj. 36,2% przychodów ogółem.

Przychody gmin z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych stanowiły 27,1% przychodów ogółem.



Źródło: Sprawozdanie z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

W rozchodach gmin największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, które stanowiły 75,7% rozchodów ogółem.

W 2023 r. przychody gmin z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych wyniosły 9 032 773 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 4 290 985 tys. zł.

W 2023 r. gminy wiejskie osiągnęły przychody w łącznej kwocie 16 561 081 tys. zł.
W tej kwocie przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych stanowiły 22,3%.

Gminy wiejskie wykonały rozchody w łącznej kwocie 2 580 707 tys. zł. W strukturze rozchodów gmin wiejskich, spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych stanowiły 70,4% rozchodów.

Zobowiązania według tytułów dłużnych gmin

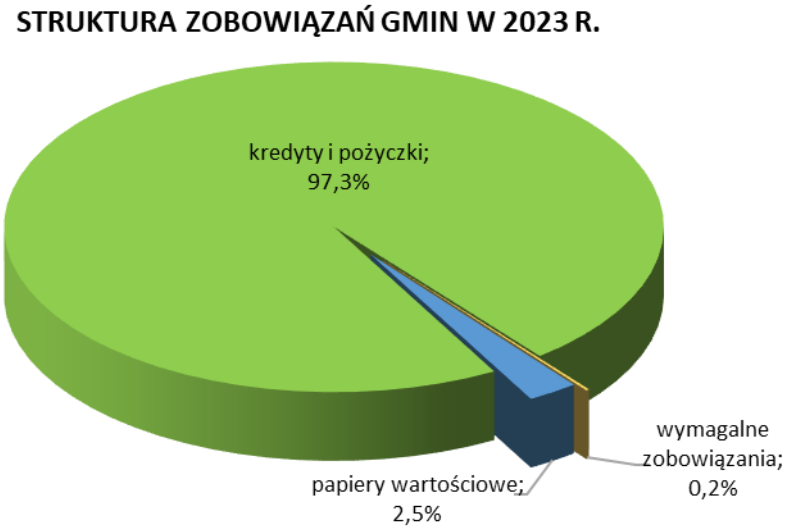
W 2023 r. zadłużenie ogółem gmin wyniosło 38 824 386 tys. zł.
Zobowiązania gmin ogółem, w tym gmin wiejskich przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
GMINY OGÓŁEM,	34 105 690	38 824 386	113,8
w tym: GMINY WIEJSKIE	12 444 706	14 116 773	113,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., zadłużenie ogółem gmin było wyższe o 13,8%, a gmin wiejskich było wyższe o 13,4%.

W 2023 r., w strukturze zadłużenia gmin, 97,3% stanowiły zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2023 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania gmin według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych, z tego:	**34 105 690**	**38 824 386**	**113,8**
Papiery wartościowe	813 100	965 281	118,7
w tym: długoterminowe	809 000	964 981	119,3
Kredyty i pożyczki	33 248 592	37 794 758	113,7
w tym: długoterminowe	33 156 931	37 586 099	113,4
Przyjęte depozyty	0	1 500	-
Wymagalne zobowiązania	43 998	62 847	142,8
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	21 700	39 210	180,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Kwota kredytów i pożyczek, które stanowią najistotniejszą pozycję w strukturze zadłużenia, zwiększyła się o 13,7% w stosunku do roku 2022.

W 2023 r. zadłużenie wystąpiło w 2 265 gminach, a udział zadłużenia gmin w dochodach ogółem gmin wynosił 22,8%.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem gmin w 2023 r. wynosił 21,6%.

Zadłużenie po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 2 244 gminach, tj. 93,1% gmin.

Liczbę gmin wg poziomu zadłużenia po odliczeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w relacji do wykonanych dochodów tych jednostek prezentuje poniższa tabela:

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2022	2 411	2 257	790	720	416	216	77	28	10
2023	2 411	2 244	714	634	403	264	139	52	38

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Liczba gmin o zadłużeniu do 40% dochodów ogółem stanowiła 89,8% gmin zadłużonych.

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych

Zgodnie z art. 9 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych samorządowe zakłady budżetowe są zaliczone do sektora finansów publicznych.

Samorządowe zakłady budżetowe mogą realizować zadania własne jednostek samorządu terytorialnego w zakresie określonym w art.14 ww. ustawy.

W formie zakładów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego mogły realizować zadania własne w zakresie:

- gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
- dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i cieplną oraz gaz,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,

- pomocy społecznej, reintegracji zawodowej i społecznej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
- utrzymywania różnych gatunków egzotycznych i krajowych zwierząt, w tym w szczególności prowadzenia hodowli zwierząt zagrożonych wyginięciem, w celu ich ochrony poza miejscem naturalnego występowania,
- cmentarzy.

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	3 028 390	3 189 658	3 209 454	100,6	106,0
- w tym: dotacje z budżetu	358 703	417 733	402 457	96,3	112,2
Koszty	3 119 235	3 174 122	3 190 027	100,5	102,3
Podatek dochodowy od osób prawnych	5 937	3 670	5 813	158,4	97,9
Wpłaty do budżetu gmin	19 634	1 876	20 217	*	103,0

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

*wskaźnik powyżej 1000%

Przychody gminnych samorządowych zakładów budżetowych w 2023 r. wyniosły 3 209 454 tys. zł, w tym dotacje z budżetu wyniosły 402 457 tys. zł.

Plan przychodów został zrealizowany w 100,6%, a dotacji w 96,3%.

Koszty gminnych zakładów budżetowych wyniosły 3 190 027 tys. zł, a wpłaty do budżetu gmin wyniosły 20 217 tys. zł przy zaplanowanej kwocie wpłat 1 876 tys. zł.

W 2023 r., koszty gminnych zakładów budżetowych w relacji do 2022 r. były wyższe o 2,3%. W stosunku do 2022 r. wpłaty gminnych zakładów budżetowych do budżetów gmin zwiększyły się o 3,0%.

Dane ze sprawozdań rocznych gmin za 2023 r. z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wskazują, że w gminach, w formie samorządowego zakładu budżetowego realizowano głównie zadania z zakresu Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (34,2% przychodów ogółem), Wytwarzania i zaopatrywania w energię elektryczną, gaz i wodę (16,2% przychodów ogółem), Gospodarki mieszkaniowej (15,4% przychodów ogółem) oraz Kultury fizycznej (8,0% przychodów ogółem).

Przychody gminnych samorządowych zakładów budżetowych wg działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem	**3 028 390**	**3 189 658**	**3 209 454**	**100,6**	**106,0**
w tym:					
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 041 038	1 208 885	1 097 452	90,8	105,4
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	480 815	582 023	519 680	89,3	108,1
Gospodarka mieszkaniowa	472 278	537 523	494 496	92,0	104,7
Kultura fizyczna	238 091	275 283	257 243	93,4	108,0

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów ogółem samorządowych zakładów budżetowych największy udział zanotowano w działach: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (42,6% kosztów ogółem), Gospodarka mieszkaniowa (14,8% kosztów ogółem), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (10,6% kosztów ogółem) oraz Kultura fizyczna (7,9% kosztów ogółem).

Koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych wg działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem	**3 119 235**	**3 174 122**	**3 190 027**	**100,5**	**102,3**
w tym:					
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 278 847	1 479 589	1 357 494	91,7	106,1
Gospodarka mieszkaniowa	445 173	525 024	472 759	90,0	106,2
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i gaz	318 366	389 625	339 463	87,1	106,6
Kultura fizyczna	331 835	271 058	251 987	93,0	75,9

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych gminnych samorządowych zakładów budżetowych zmniejszył się z 40 010 tys. zł na początku roku do 33 827 tys. zł na koniec roku, tj. o 15,5%.

Wydzielony rachunek dochodów gminnych jednostek budżetowych

Zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego, pochodzące w szczególności:

- ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
- z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie albo użytkowaniu jednostki budżetowej,
- z działalności polegającej na świadczeniu usług w ramach kształcenia zawodowego w przypadku jednostek budżetowych prowadzących kształcenie zawodowe.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa w szczególności:

- jednostki budżetowe, które gromadzą dochody,
- źródła, z których dochody są gromadzone na rachunku,
- przeznaczenie dochodów, z tym, że dochody wraz z odsetkami nie mogą być przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń osobowych,
- sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania.

Wydatki z rachunku mogą być dokonywane do wysokości kwot zgromadzonych dochodów, w ramach planu finansowego. Środki finansowe pozostające na rachunku na dzień 31 grudnia roku budżetowego podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku.

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, gminy zrealizowały w 2023 r. dochody w wysokości 535 580 tys. zł. W stosunku do planu dochody gmin zostały wykonane w 81,7%.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	433 183	655 639	535 580	81,7	123,6
Wydatki	432 318	656 202	535 648	81,6	123,9
w tym: wpłaty do budżetu	5 212	4 480	7 335	163,7	140,7

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. zrealizowane wydatki z rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wyniosły 535 648 tys. zł i były niższe o 18,4% w stosunku do wydatków planowanych na 2023 r. oraz wyższe o 23,9% w stosunku do wydatków wykonanych w 2022 r.

Na koniec 2023 r. stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów zmniejszył się z 2 571 tys. zł do kwoty 2 503 tys. zł, tj. o 2,6%.

III. Wykonanie budżetów powiatów

W 2023 r. powiaty zrealizowały dochody ogółem w wysokości 45 275 543 tys. zł, a wydatki w wysokości 46 836 239 tys. zł.

Budżety powiatów zamknęły się deficytem w wysokości 1 560 696 tys. zł, przy planowanym deficycie 4 611 869 tys. zł.

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów powiatów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	39 020 456	45 647 225	45 275 543	99,2	116,0
Wydatki	40 003 249	50 259 094	46 836 239	93,2	117,1
Wynik	-982 793	-4 611 869	-1 560 696	-	-

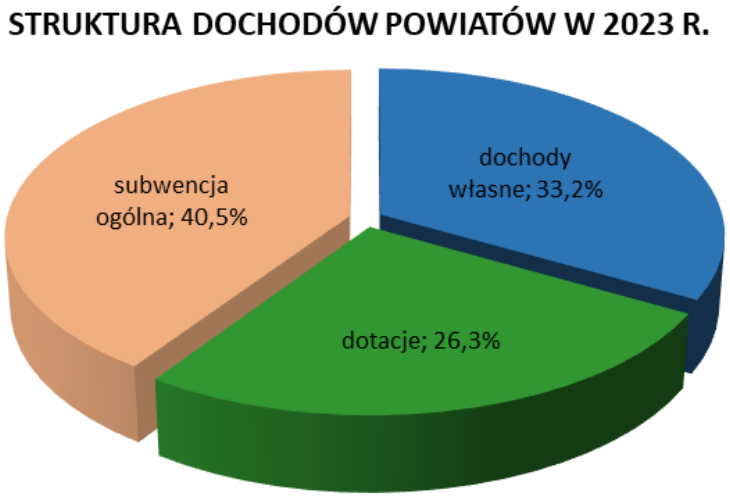
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody powiatów

W 2023 r. powiaty wykonały dochody ogółem w wysokości 45 275 543 tys. zł i w porównaniu do 2022 r. były wyższe o 16,0%.

W 2023 roku, w strukturze dochodów ogółem powiatów dochody własne stanowiły 33,2%, subwencja ogólna 40,5%, a dotacje 26,3%.

W 2023 roku, w stosunku do roku 2022, w dochodach ogółem zmniejszył się udział dochodów własnych o 6,3 punktu procentowego natomiast udział subwencji ogólnej wzrósł o 3,2 punktów procentowych oraz udział dotacji wzrósł o 3,1 punktów procentowych. Powyższa zmiana struktury dochodów budżetowych powiatów wynika w szczególności z różnych form przekazywania z budżetu państwa do jednostek samorządu terytorialnego dodatkowych środków. W 2022 r. budżety powiatów zostały zasilone wpływami z dodatkowego udziału w PIT (zaliczanymi do dochodów własnych), zaś w 2023 r. uzupełnieniem subwencji ogólnej.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody własne zostały wykonane w 102,9% planu, dotacje w 92,9% planu, a subwencja ogólna w 100,6% wysokości planu.

W porównaniu do 2022 r., dochody własne powiatów zmniejszyły się o 2,4%, natomiast dotacje ogółem wzrosły o 31,3%, a subwencja ogólna wzrosła o 26,0%.

Dochody powiatów według źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM	**39 020 456**	**45 647 225**	**45 275 543**	**99,2**	**100,0**	**116,0**
Razem dochody własne z tego:	**15 397 642**	**14 602 885**	**15 028 757**	**102,9**	**33,2**	**97,6**
podatek dochodowy od osób fizycznych	8 008 782	5 776 115	5 780 456	100,1	12,8	72,2
podatek dochodowy od osób prawnych	314 099	474 340	475 133	100,2	1,0	151,3
dochody z majątku	440 723	445 552	357 988	80,3	0,8	81,2
pozostałe dochody	6 634 038	7 906 878	8 415 180	106,4	18,6	126,8
Dotacje ogółem z tego:	**9 056 755**	**12 799 938**	**11 890 153**	**92,9**	**26,3**	**131,3**
Dotacje celowe	7 868 214	11 547 531	10 782 622	93,4	23,8	137,0

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	1 188 541	1 252 407	1 107 531	88,4	2,4	93,2
Subwencja ogólna	**14 566 059**	**18 244 401**	**18 356 633**	**100,6**	**40,5**	**126,0**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

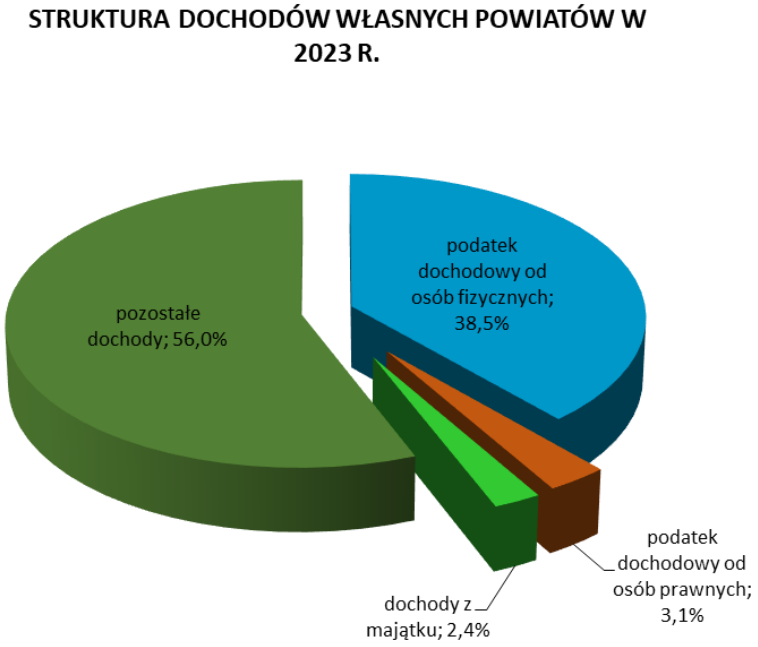
W 2023 r. dochody z tytułu udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w wysokości 5 780 456 tys. zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT przekazane w 2023 r., w porównaniu z udziałami przekazanymi w roku 2022 (z uwzględnieniem dodatkowego zwiększenia z tytułu PIT w wysokości 1 989 519 tys. zł w związku z art. 70j ustawy), były niższe o 27,8%. Natomiast bez uwzględniania dodatkowego dochodu z tytułu PIT przekazanego w 2022 r., dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT w roku 2023 r. były niższe o 4,0% od dochodów z roku poprzedniego.

W 2023 r. dochody z tytułu udziału powiatów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 475 133 tys. zł, tj. o 51,3% wyższej niż w 2022 r.

Ponadto, w 2023 r. powiaty otrzymały dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 2 132 762 tys. zł.

W 2023 r. pozostałe dochody w strukturze dochodów ogółem stanowiły 18,6% i były wyższe o 26,8% w porównaniu do 2022 r.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

W powiatach najistotniejszym źródłem dochodów własnych były pozostałe dochody (56,0% dochodów własnych), obejmujące w szczególności wpływy z usług, środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów, pozyskane z innych źródeł oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów, pozyskane z innych źródeł. W porównaniu do 2022 r. ich udział zwiększył się o 12,9 punktu procentowego.

Kolejnym źródłem dochodów własnych mającym bardzo duży wpływ na poziom dochodów własnych powiatów był podatek dochodowy od osób fizycznych, który stanowił 38,5% ich udziału. Niemniej jednak w porównaniu do 2022 r. – z przyczyn podanych wyżej - jego udział w dochodach własnych zmniejszył się o 13,5 punktu procentowego.

Niewielki udział w strukturze dochodów własnych powiatów w 2023 r. miały wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych CIT oraz dochody z majątku, które wyniosły odpowiednio 3,1% i 2,4%. W porównaniu z rokiem 2022, wpływy powiatów z CIT zwiększyły się o 1,1 punktu procentowego, natomiast dochody z majątku spadły o 0,5 pkt proc.

Subwencja ogólna

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wszystkie powiaty otrzymują z budżetu państwa subwencję ogólną. Subwencja ogólna dla powiatu składa się z części: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

W 2023 r. - według danych Ministerstwa Finansów - na rachunki powiatów przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 16 223 871 tys. zł, z tego z tytułu:

- części oświatowej subwencji ogólnej 12 689 488 tys. zł,
- części wyrównawczej subwencji ogólnej 2 729 477 tys. zł,
- części równoważącej subwencji ogólnej 804 906 tys. zł.

Oznacza to, że na rachunki powiatów przekazano 100,0% środków zaplanowanych na ten cel dla tych jednostek.

Stosownie do art. 22 ww. ustawy, część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały powiaty, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca w powiecie był niższy od średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca wszystkich powiatów (312,20 zł).

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie, obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju, był wyższy od 1,10. Im wyższy był ten wskaźnik, tym wyższa była kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca danego powiatu.

W 2023 r. część wyrównawczą otrzymało 291 powiatów.

Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymało 304 powiatów, po dokonaniu podziału na podstawie art. 23a wyżej wymienionej ustawy, tj. między powiaty:

- z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze wykonanych w 2021 r., które w roku tym nie były objęte obowiązkiem dokonywania wpłat do budżetu państwa, lub dla których taka wpłata ustalona była w kwocie niższej od 1 000 000 zł,
- w których nie działał powiatowy urząd pracy, a zadania tej jednostki realizowane były przez inny powiat,
- w których długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu była wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju,
- w których kwota planowanych dochodów powiatu na 2023 r., ustalona jako suma części wyrównawczej subwencji ogólnej i poszczególnych kwot części równoważącej subwencji ogólnej, pomniejszona o planowaną kwotę wpłaty do budżetu państwa, była niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na 2022 r., obliczonych w analogiczny sposób.

W 2023 r., na podstawie art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z rezerwy subwencji ogólnej na rachunki budżetów powiatów została przekazana kwota 97 675 tys. zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji na drogach

publicznych powiatowych, obejmujących budowę lub przebudowę obiektów inżynierskich, a także zadań inwestycyjnych obejmujących budowę lub przebudowę ciągów drogowych, przebiegających przez obszar co najmniej dwóch jednostek samorządowych (powiatów, województw).

Powyższa rezerwa została rozdysponowana między 46 powiaty, w sposób uzgodniony z ministrem właściwym do spraw transportu oraz stroną samorządową Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Powiaty otrzymały także środki z tytułu rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w łącznej wysokości 333 121 tys. zł, które zostały rozdysponowane pomiędzy 314 powiaty w następujący sposób:

- dodatkowe środki w wysokości 128 113 tys. zł z przeznaczeniem na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela,
- środki w wysokości 12 209 tys. zł na uzupełnienie rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na dofinansowanie w 2023 r. zadań drogowych, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, do wysokości stanowiącej 50% ich wartości kosztorysowej (z uwzględnieniem wyższego dofinansowania jednostek, które realizują zadania na obiektach wpisanych do rejestru zabytków),
- środki w wysokości 192 799 tys. zł stanowiące rezerwę subwencji ogólnej, rozdysponowane między 314 powiatów w sposób uzgodniony z reprezentacja jednostek samorządu terytorialnego w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Ponadto w 2023 r. powiaty otrzymały 1 701 966 tys. zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, na podstawie art. 70o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej i dotacje na zadania oświatowe

Część oświatowa subwencji ogólnej, na finansowanie zadań oświatowych realizowanych w 2023 r., o której poinformowano powiaty po ogłoszeniu ustawy budżetowej, przekazana została w wysokości 12 599 627 tys. zł.
Dodatkowo zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023” przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek

ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych powiatów środki w wysokości 91 674 tys. zł (19,4 % łącznej kwoty wymienionej rezerwy).

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

1) dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok – w kwocie 57 889 tys. zł;
2) pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego – w kwocie 289 tys. zł;
3) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela – w kwocie 2 635 tys. zł;
4) dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji – w kwocie 5 482 tys. zł;
5) dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – w kwocie 1 521 tys. zł;
6) podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – w kwocie 23 858 tys. zł.

Na rachunki powiatów, według stanu na 31 grudnia 2023 r., przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 12 689 488 tys. zł.

Należy zauważyć, że zgodnie z przepisami obowiązującymi w roku 2023, tj. art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, środki niezbędne do realizacji zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, są zagwarantowane w dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadania oświatowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego są ich zadaniami własnymi. Dochodami samorządów terytorialnych są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje

celowe z budżetu państwa. Subwencja ogólna (w tym jej część oświatowa) jest zatem jednym ze źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

W roku 2023 na rachunki powiatów przekazane zostały także środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości 212 681 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Dochody z tytułu dotacji, w tym dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zostały zrealizowane przez powiaty w wysokości 11 890 153 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 6 250 636 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
      - pozostałe własne,
      - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
      - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

      zrealizowano w kwocie 4 731 773 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 388 414 tys. zł,
   c) dotacje celowe na zadania bieżące z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 182 010 tys. zł,
   d) dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 31 221 tys. zł,
   e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 12 222 tys. zł,

f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 904 398 tys. zł,

g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 598 tys. zł

2) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 5 639 517 tys. zł, z tego:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:

- własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 985 303 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 73 105 tys. zł,

c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 756 697 tys. zł,

d) dotacje z państwowych funduszy celowych zrealizowano w wysokości 96 593 tys. zł,

e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 3 726 829 tys. zł,

f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 990 tys. zł.

W łącznej kwocie zrealizowanych dotacji, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 6 250 636 tys. zł, co stanowiło 52,6% otrzymanych przez powiaty dotacji. Dotacje na zadania inwestycyjne łącznie wyniosły 5 639 517 tys. zł i stanowiły 47,4% łącznej kwoty dotacji.

W zrealizowanych przez powiaty w 2023 r. dochodach ogółem, dotacje stanowiły 26,3%, z tego:

- dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich – 2,4%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań powiatów (własne, z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej) – 10,2%,
- dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego – 2,1%,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 1,0%,
- dotacje z funduszy celowych – 0,3%,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 8,3%,
- dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 2,0%.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	w tym: bieżące	Wykonanie 2023	w tym: bieżące	Dynamika	
					[4] :[2]	[5] :[3]
	(w tys. zł)				(w %%)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem dotacje, z tego:	**9 056 755**	**6 556 995**	**11 890 153**	**6 250 636**	**131,3**	**95,3**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich*	1 188 541	625 422	1 107 531	468 886	93,2	75,0
- na zadania z zakresu administracji rządowej	3 632 793	3 540 794	3 303 113	3 168 774	90,9	89,5
- na zadania własne	931 400	737 061	1 202 153	995 555	129,1	135,1
w tym: na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	0	0	0	0	-	-
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	111 620	104 696	104 279	98 558	93,4	94,1
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	410 700	349 796	461 519	388 414	112,4	111,0
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	827 380	141 478	938 707	182 010	113,5	128,6
- z funduszy celowych	134 413	32 163	127 814	31 221	95,1	97,1
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	1 005	268	1 588	598	158,0	223,1

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	w tym: bieżące	Wykonanie 2023	w tym: bieżące	Dynamika	
					[4] :[2]	[5] :[3]
	(w tys. zł)				(w %%)	
1	2	3	4	5	6	7
- środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	853 558	60 075	3 739 051	12 222	438,1	20,3
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	965 345	965 242	904 398	904 398	93,7	93,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W roku 2023 w porównaniu do 2022 r. dotacje dla powiatów zwiększyły się o 31,3%. Największy wzrost można zaobserwować w przypadku środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (338,1%), dotacji na zadania własne (29,1%), dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (12,4%) oraz dotacji z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego (13,5%). O 58% wzrosły także dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach, choć ich udział w strukturze dotacji jest nieznaczny.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zrealizowane przez powiaty w wysokości 3 303 113 tys. zł.

W ogólnej kwocie dochodów wykonanych przez powiaty, dotacje te stanowiły 7,3%, z tego dotacje na zadania bieżące – 7,0%, a na zadania inwestycyjne – 0,3%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2023 r., według wybranych ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)				%%	(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**3 632 793**	**3 321 907**	**3 303 113**	**99,4**	**90,9**	**3 186 406**	**3 168 774**	**99,4**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 878 327	2 192 317	2 191 144	99,9	116,7	2 094 278	2 093 583	100,0

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)				%%	(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Działalność usługowa	293 882	364 171	362 730	99,6	123,4	360 027	358 618	99,6
Pomoc społeczna	235 882	277 213	275 510	99,4	116,8	271 494	269 811	99,4
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	133 606	159 490	158 573	99,4	118,7	159 473	158 556	99,4
Gospodarka mieszkaniowa	178 657	166 563	157 821	94,8	88,3	161 912	153 626	94,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami dla powiatów spadły o 9,1% w stosunku do roku 2022. Główną przyczyną tego spadku była zmiana wprowadzona od 1 stycznia 2023 r. polegająca na wyłączeniu obowiązku opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za wybrane grupy ubezpieczonych, za których składka zdrowotna była dotychczas finansowana ze środków budżetu państwa. W związku z wprowadzoną zmianą powiaty w 2023 r. otrzymały niewielkie kwoty dotacji w dziale Ochrona zdrowia na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (w 2022 roku była to kwota prawie 681 mln zł).

W strukturze wykonania dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej dominowały dotacje na zadania bieżące, których udział wyniósł 95,9% ogólnej kwoty.

W strukturze dotacji na zadania bieżące, największy udział miały dotacje w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (66,1%), w dziale Działalność usługowa (11,3%), w dziale Pomoc społeczna (8,5%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,0%). Łącznie na zadania bieżące realizowane w tych działach przekazano dotacje w kwocie 2 880 568 tys. zł, co stanowiło 90,9% zrealizowanych dotacji na zadania bieżące.

W ramach dotacji na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, przekazano powiatom ogółem 134 339 tys. zł, w tym najwięcej w następujących działach:

- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 97 561 tys. zł (co stanowiło 72,6% ogółu tych dotacji)
- Ochrona zdrowia –21 638 tys. zł (16,1%),
- Pomoc społeczna – 5 699 tys. zł (4,2%).
- Gospodarka mieszkaniowa – 4 195 tys. zł (3,1%),
- Działalność usługowa – 4 112 tys. zł (3,1%).

Udział dotacji celowych na realizowane przez powiaty zadania z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach w 2023 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**95,9**	**4,1**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	66,3	66,1	72,6	100,0	95,5	4,5
Działalność usługowa	11,0	11,3	3,1	100,0	98,9	1,1
Pomoc społeczna	8,3	8,5	4,2	100,0	97,9	2,1
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4,8	5,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Gospodarka mieszkaniowa	4,8	4,8	3,1	100,0	97,3	2,7
Wymiar sprawiedliwości	2,0	2,1	0,0	100,0	100,0	0,0
Administracja publiczna	0,7	0,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Ochrona zdrowia	0,7	0,0	16,1	100,0	3,1	96,9
Rolnictwo i łowiectwo	0,4	0,4	0,7	100,0	92,8	7,2
Obrona narodowa	0,3	0,3	0,0	100,0	100,0	0,0
Oświata i wychowanie	0,2	0,2	0,1	100,0	98,3	1,7
Pozostałe działy	0,3	0,4	0,0	100,0	100,00	0,00

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2023 r. dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów zrealizowano w wysokości 1 202 153 tys. zł.

W ogólnej kwocie dotacji otrzymanych na zadania własne, dotacje na zadania bieżące wyniosły 995 555 tys. zł, i stanowiły 82,8% tych dotacji, a dotacje na zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie 206 598 tys. zł, co stanowiło 17,2% tych dotacji.

Dotacje na zadania własne stanowiły 2,7% zrealizowanych dochodów ogółem powiatów, z tego dotacje na zadania bieżące stanowiły 2,2%, a na zadania inwestycyjne 0,5%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizowane zadania własne powiatów, według wybranych ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**931 400**	**1 255 337**	**1 202 153**	**95,8**	**129,1**	**1 012 861**	**995 555**	**98,3**
Pomoc społeczna	717 250	995 771	974 478	97,9	135,9	978 616	961 839	98,3
Ochrona zdrowia	110 898	95 078	78 736	82,8	71,0	59	59	100,0
Transport i łączność	60 573	87 208	76 350	87,5	126,0	13 744	13 291	96,7
Oświata i wychowanie	25 094	48 665	45 766	94,0	182,4	17 420	17 206	98,8
Obrona narodowa	3 959	9 268	9 088	98,1	229,6	2 120	2 088	98,5
Edukacyjna opieka wychowawcza	11 296	9 191	8 665	94,3	76,7	0	0	-
Administracja publiczna	31	6 362	5 333	83,8	17 203,2	0	0	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje na zadania własne bieżące zrealizowano w kwocie 995 555 tys. zł. Największy udział w tych dotacjach miały dotacje dla działu - Pomoc społeczna, stanowiące 96,6% dotacji na zadania bieżące ogółem. Dotacje na zadania własne bieżące w tym dziale wynosiły 961 839 tys. zł i przeznaczone zostały głównie na utrzymanie domów pomocy społecznej. Powiaty otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa na utrzymanie pensjonariuszy, którzy zostali przyjęci do domów pomocy społecznej przed dniem 1 stycznia 2004 r. lub na podstawie skierowań wystawionych przed tym dniem.

Dotacje celowe na realizację inwestycji własnych powiatów przekazano w kwocie 206 598 tys. zł.

Największa część tych dotacji została przekazana w działach:
- Ochrona zdrowia – 78 677 tys. zł,
- Transport i łączność – 63 059 tys. zł.

Obecnie mechanizm wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w budowie, przebudowie bądź remoncie dróg publicznych realizowany jest głównie poprzez Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg.

Udział dotacji celowych na realizowane przez powiaty zadania własne w poszczególnych działach w 2023 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział dotacji celowych		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**82,8**	**17,2**
Pomoc społeczna	81,1	96,6	6,1	100,0	98,7	1,3
Ochrona zdrowia	6,5	0,0	38,1	100,0	0,1	99,9
Transport i łączność	6,4	1,3	30,5	100,0	17,4	82,6
Oświata i wychowanie	3,8	1,7	13,8	100,0	37,6	62,4
Obrona narodowa	0,8	0,2	3,4	100,0	23,0	77,0
Edukacyjna opieka wychowawcza	0,7	0,0	4,2	100,0	0,0	100,0
Administracja publiczna	0,4	0,0	2,6	100,0	0,0	100,0
Pozostałe działy	0,3	0,1	1,3	100,0	28,7	71,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

Dochody powiatów z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zrealizowane zostały w wysokości 1 107 531 tys. zł, z czego na zadania bieżące przeznaczono 468 886 tys. zł tj. 42,3%, a na zadania inwestycyjne 638 645 tys. zł, tj. 57,7% otrzymanych środków.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**1 188 541**	**1 252 407**	**1 107 531**	**88,4**	**93,2**	**483 820**	**468 886**	**96,9**
Oświata i wychowanie	412 754	409 348	458 939	112,1	111,2	194 118	217 019	111,8
Rolnictwo i łowiectwo	195 799	293 144	218 340	74,5	111,5	99 041	83 820	84,6

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128 964	88 214	78 375	88,8	60,8	68 298	59 025	86,4
Transport i łączność	105 381	125 151	77 400	61,8	73,4	3 426	3 435	100,3
Ochrona zdrowia	18 422	65 641	54 300	82,7	294,8	10 577	8 266	78,2
Pomoc społeczna	69 396	45 249	43 605	96,4	62,8	39 069	37 803	96,8
Działalność usługowa	64 156	31 246	26 096	83,5	40,7	9 462	8 308	87,8
Administracja publiczna	75 301	27 079	24 410	90,1	32,4	14 097	10 608	75,3
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 391	37 381	22 124	59,2	120,3	1 835	1 767	96,3
Różne rozliczenia	4 347	23 025	21 704	94,3	499,3	1 393	1 240	89,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W zdecydowanej większości działów dochody z tytułu w/w dotacji zostały w 2023 r. wykonane poniżej wielkości planowanych. Jedynie w dziale Oświata i wychowanie wykonanie było 12,1% wyższe od planu. W działach Pomoc społeczna, Różne rozliczenia i Administracja publiczna do budżetów powiatów wpłynęło ponad 90% planowanych dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Z ogólnej kwoty tych dotacji, przekazane środki dotyczyły przede wszystkim realizacji zadań w następujących działach:

- Oświata i wychowanie – 458 939 tys. zł, tj. 41,4% dotacji ogółem,
- Rolnictwo i łowiectwo – 218 340 tys. zł, tj. 19,7% dotacji ogółem,
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 78 375 tys. zł, tj. 7,1% dotacji ogółem,
- Transport i łączność – 77 400 tys. zł, tj. 7,0%% dotacji ogółem,
- Ochrona zdrowia – 54 300 tys. zł, tj. 4,9% dotacji ogółem,
- Pomoc społeczna – 43 605 tys. zł, tj. 3,9% dotacji ogółem.

Na realizację zadań w tych działach powiaty otrzymały w 2023 r. kwotę 930 959 tys. zł, tj. 84,0% dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi i płatności z budżetu środków europejskich.

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami powiatów były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące m.in. środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) oraz środki otrzymane z Funduszu Pomocy.

W 2023 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez powiaty dochodach ogółem wynosił 13,9%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 8,3%. Ogólna kwota otrzymanych przez powiaty dotacji, o których wyżej mowa, wyniosła 6 277 356 tys. zł, w tym 3 739 051 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2023 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przekazane powiatom dotacje w wysokości 104 279 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Oświata i wychowanie (74,0%), Obrona narodowa (11,7%), Transport i Łączność (6,2%) oraz Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (2,9%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 461 519 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Rodzina (36,4%), Transport i łączność (28,7%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (21,7%) oraz Oświata i wychowanie (4,8%).

Na zadania własne powiaty otrzymały pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 938 707 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w następujących działach: Transport i łączność (87,0%), Ochrona zdrowia (4,8%) oraz Oświata i wychowanie (2,8%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do powiatów dotacje na zadania własne w wysokości 127 814 tys. zł. W dotacjach otrzymanych przez powiaty z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Kultura fizyczna (25,6%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (17,8%), Oświata i wychowanie (16,0%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (14,8%).

W 2023 r. w dochodach budżetowych powiatów ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 3 739 051 tys. zł, z tego:
- na zadania bieżące – 12 222 tys. zł (0,3%),
- na zadania inwestycyjne – 3 726 829 tys. zł (99,7%).

W środkach na zadania inwestycyjne:
- 97,5% stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 3 633 329 tys. zł,
- 1,4% stanowi dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w kwocie 51 166 tys. zł,
- 1,1% środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w kwocie 42 334 tys. zł.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach powiatów w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

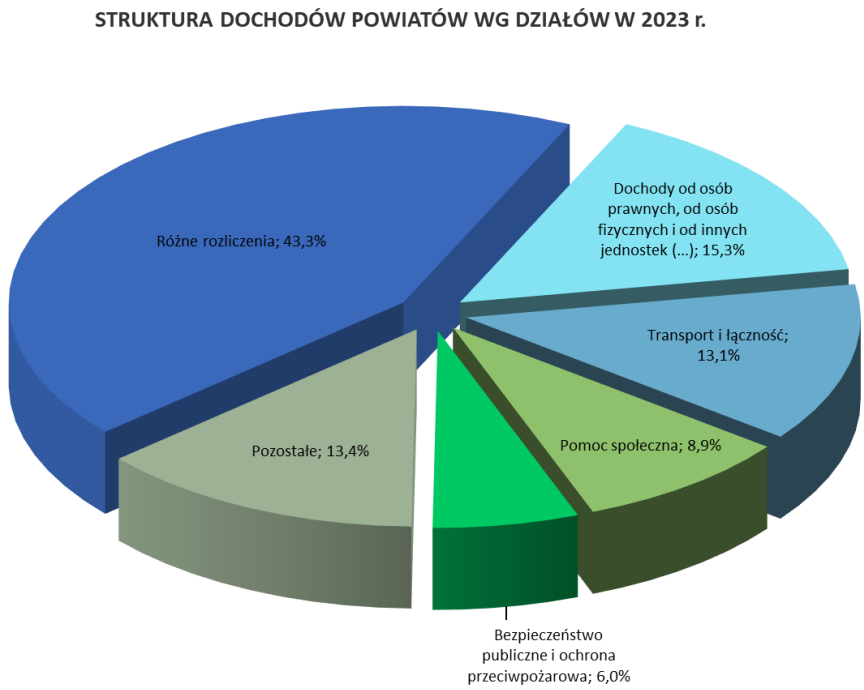
W 2023 roku powiaty otrzymały również dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w wysokości 1 588 tys. zł, z czego 990 tys. zł (62,3%) przeznaczona była na wydatki inwestycyjne.

W 2023 r. w dochodach budżetowych powiatów ujęto również środki pochodzące z Funduszu Pomocy oraz inne środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 904 398 tys. zł.

Dochody według działów

W 2023 r. w strukturze dochodów ogółem zrealizowanych przez powiaty, najwyższy udział miały dochody w następujących działach: Różne rozliczenia (43,3%), Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (15,3%), Transport i łączność (13,1%) oraz Pomoc społeczna (8,9%).

Dochody zrealizowane w tych działach stanowiły 80,6% łącznej kwoty dochodów ogółem zrealizowanych przez powiaty.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody powiatów według ważniejszych działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM w tym:	**39 020 456**	**45 647 225**	**45 275 543**	**99,2**	**116,0**
Różne rozliczenia	15 168 500	19 517 657	19 617 006	100,5	129,3
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 994 944	6 963 896	6 949 730	99,8	77,3
Transport i łączność	2 999 776	6 079 229	5 910 827	97,2	197,0
Pomoc społeczna	3 399 999	4 067 494	4 025 014	99,0	118,4
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 655 474	2 740 998	2 707 570	98,8	102,0
Oświata i wychowanie	817 587	1 190 657	1 295 133	108,8	158,4
Rodzina	803 866	833 991	900 394	108,0	112,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W dziale Różne rozliczenia plan dochodów został zrealizowany w 100,5%. Dochody te były wyższe o 29,3%, w stosunku do roku 2022. W dziale Różne rozliczenia 82,7% dochodów stanowiły subwencje ogólne z budżetu państwa, natomiast 10,3% stanowiły środki na uzupełnienie dochodów powiatów. Powiaty otrzymały również środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, które stanowiły 4,0% działu 758 Różne rozliczenia.

W 2023 r. dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w porównaniu do 2022 r., zmniejszyły się o 22,7%, a plan został zrealizowany w 99,8%.

W dziale Transport i łączność dochody zostały zrealizowane na poziomie 97,2% planu i były wyższe o 97% w porównaniu do 2022 r. W dziale tym ujmowane są m.in środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (36,9% dochodów zrealizowanych w tym dziale), środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (21,4% dochodów działu Transport i łączność) a także dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (11,2% dochodów).

Dochody w dziale Pomoc społeczna w 2023 r. były wyższe o 18,4% w porównaniu do 2022 r. i zostały zrealizowane w 99,0% planu. Głównie były to wpływy z usług i dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.

W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ujmowane są przede wszystkim kwoty dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Plan dochodów w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa został zrealizowany w 98,8% i dochody te były wyższe o 2,0% od dochodów wykonanych w 2022 r.

W dziale Oświata i wychowanie dochody wzrosły w porównaniu do 2022 roku o 58,4%. Największy udział w tym dziale (17,7%) stanowiły środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz (17,6%) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody wykonane powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
DOCHODY OGÓŁEM	**1 521,23**	**1 782,67**
DOCHODY WŁASNE	600,28	591,74
DOTACJE	353,08	468,16
SUBWENCJA OGÓLNA	567,86	722,77

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

W 2023 r. dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 1 782,67 zł i w stosunku do 2022 r. wzrosły o 17,2%.

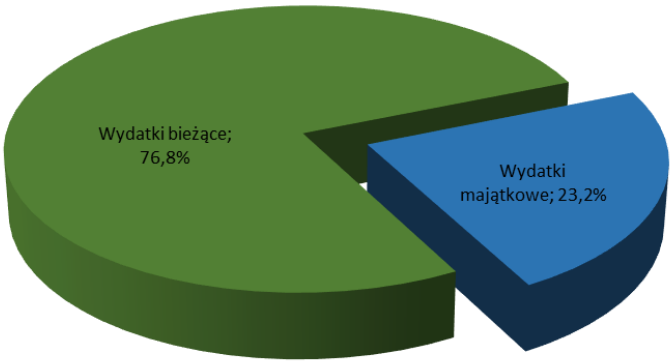
Najwyższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 4 664,89 zł, tj. 261,7% średnich dochodów w powiatach, zaś najniższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 931,86 zł, tj. 52,3% średnich dochodów w powiatach.

Dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki powiatów

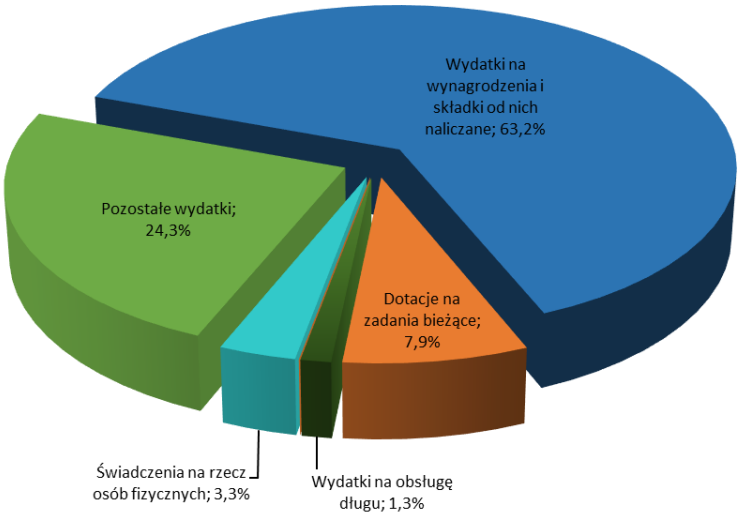
W 2023 r. udział wydatków majątkowych i wydatków bieżących w wydatkach powiatów ogółem wynosił odpowiednio 23,2% i 76,8%.

STRUKTURA WYDATKÓW OGÓŁEM POWIATÓW W 2023 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH POWIATÓW W 2023 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących powiatów, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 63,2%, a pozostałe wydatki 24,3%.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wydatki powiatów według głównych kierunków ich rozdysponowania

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM	**40 003 249**	**50 259 094**	**46 836 239**	**93,2**	**100,0**	**117,1**

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
wydatki majątkowe	**7 742 702**	**12 545 938**	**10 878 858**	**86,7**	**23,2**	**140,5**
- w tym: wydatki na inwestycje	7 659 010	12 467 573	10 806 445	86,7	23,1	141,1
wydatki bieżące, z tego:	**32 260 547**	**37 713 156**	**35 957 381**	**95,3**	**76,8**	**111,5**
- wydatki jednostek budżetowych, z tego:	28 342 125	33 015 345	31 461 347	95,3	67,2	111,0
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 668 159	23 144 881	22 709 423	98,1	48,5	115,5
- pozostałe wydatki	8 673 966	9 870 464	8 751 924	88,7	18,7	100,9
- dotacje na zadania bieżące	2 424 610	2 941 910	2 847 706	96,8	6,1	117,5
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 157 548	1 254 346	1 195 405	95,3	2,6	103,3
- wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	3 338	17 112	993	5,8	0,0	29,7
- wydatki na obsługę długu	332 925	484 443	451 930	93,3	1,0	135,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., wydatki ogółem powiatów były wyższe o 17,1%.

Realizacja wydatków majątkowych w 2023 r., w stosunku do 2022 r., była wyższa o 40,5%, natomiast wydatków bieżących wyższa o 11,5%.

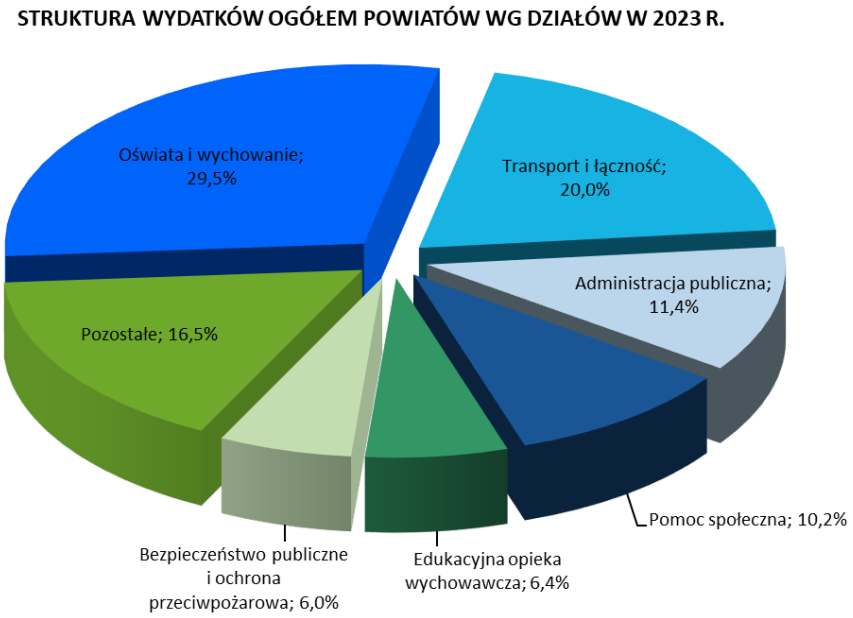
Wydatki majątkowe zrealizowano w 86,7% kwoty zaplanowanej na 2023 r., przy czym wydatki inwestycyjne stanowiły 99,3% wydatków majątkowych oraz 23,1% wydatków ogółem.

W powiatach w strukturze wydatków ogółem największy udział miały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 48,5% wydatków ogółem oraz 63,2% wydatków bieżących.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w porównaniu do 2022 r., wzrosły o 15,5%.

Wydatki według działów

W strukturze wydatków ogółem powiatów przeważały wydatki w dziale Oświata i wychowanie (29,5%), Transport i łączność (20,0%), Administracja publiczna (11,4%), Pomoc społeczna (10,2%), Edukacyjna opieka wychowawcza (6,4%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (6,0%). Łącznie wydatki w tych działach stanowiły 83,5% wydatków ogółem.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki powiatów według ważniejszych działów zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	**40 003 249**	**50 259 094**	**46 836 239**	**93,2**	**117,1**
w tym:					
Oświata i wychowanie	11 636 955	14 278 466	13 798 361	96,6	118,6
Transport i łączność	6 577 418	10 722 356	9 380 075	87,5	142,6
Administracja publiczna	4 672 808	5 709 962	5 326 905	93,3	114,0
Pomoc społeczna	4 061 611	4 911 435	4 781 438	97,4	117,7
Edukacyjna opieka wychowawcza	2 563 645	3 083 308	2 980 062	96,7	116,2
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 731 513	2 839 636	2 792 384	98,3	102,2
Rodzina	1 853 607	2 199 968	2 063 140	93,8	111,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 513 922	1 795 874	1 745 352	97,2	115,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. największą kwotę wydatków budżetowych powiaty zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 69,9% tej kwoty przeznaczono na wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 18,6%. Wydatki w tym dziale wykonano w 96,6% planu.

Wydatki zrealizowane w dziale Transport i łączność były wyższe o 42,6% w stosunku do roku 2022, a plan został wykonany w 87,5%. Największy udział wydatków w tym dziale stanowiły wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (44,8%).

Wydatki ujmowane w dziale Administracja publiczna w 2023 r., w stosunku do 2022 r., wzrosły o 14,0%, przy czym najwyższe wydatki stanowiły wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników.

W dziale Rodzina wydatki zostały zrealizowane w 93,8% planu i były to w 31,1% wydatki na świadczenia społeczne.

W 2023 r. obowiązkiem wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, objęte zostało 13 powiatów, które dokonały wpłat z tego tytułu w wysokości 208 144 147 zł, realizując 100% kwoty planowanej.

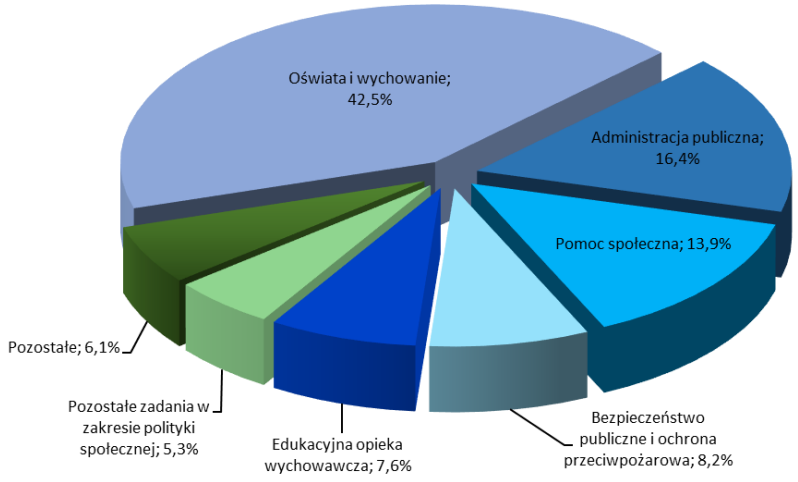
Szczegółowe dane dotyczące wydatków ogółem powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów

W 2023 r. wydatki powiatów na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 22 709 423 tys. zł i były wyższe o 15,5% od wydatków poniesionych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2022 r.

W strukturze wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane istotne były wydatki w działach Oświata i wychowanie (42,5%), Administracja publiczna (16,4%), Pomoc społeczna (13,9%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (8,2%), Edukacyjna opieka wychowawcza (7,6%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,3%). Łącznie w tych działach powiaty zrealizowały 93,9% ogółu wydatków na wynagrodzenia.

STRUKTURA WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE W POWIATACH WG DZIAŁÓW W 2023 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w powiatach według ważniejszych działów, prezentuje poniższe zestawienie:

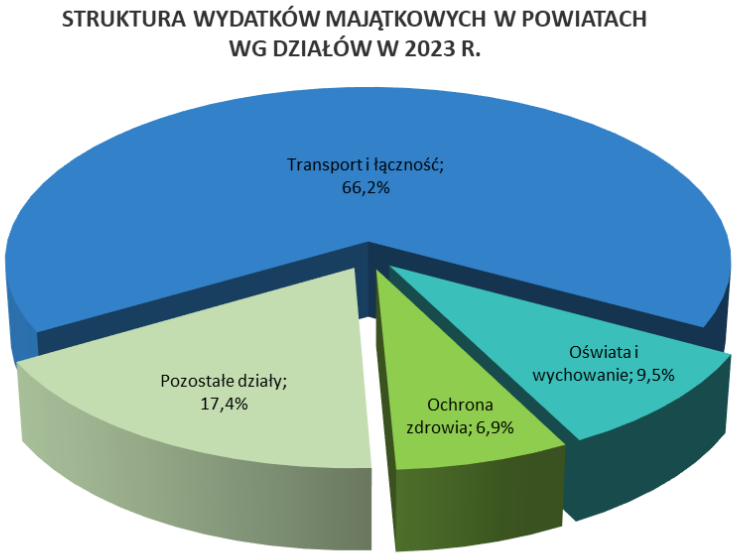
Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM w tym:	**19 668 159**	**23 144 881**	**22 709 423**	**98,1**	**115,5**
Oświata i wychowanie	8 350 336	9 797 862	9 650 916	98,5	115,6
Administracja publiczna	3 290 555	3 858 658	3 726 852	96,6	113,3
Pomoc społeczna	2 604 143	3 186 691	3 146 019	98,7	120,8
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 658 114	1 870 072	1 868 848	99,9	112,7
Edukacyjna opieka wychowawcza	1 535 363	1 768 183	1 736 626	98,2	113,1
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 071 315	1 215 989	1 200 715	98,7	112,1
Rodzina	604 079	763 839	718 952	94,1	119,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków powiatów na wynagrodzenia i składek od nich naliczonych według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

W 2023 r. zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 10 878 858 tys. zł, w porównaniu do roku 2022, były one wyższe o 40,5%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków majątkowych powiatów przeważały wydatki w działach: Transport i łączność (66,2%), Oświata i wychowanie (9,5%) oraz Ochrona zdrowia (6,9%). Wydatki w tych działach stanowiły łącznie 82,6% wydatków majątkowych powiatów.

Wydatki majątkowe w powiatach według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM, w tym:	**7 742 702**	**12 545 938**	**10 878 858**	**86,7**	**140,5**
Transport i łączność	4 813 574	8 249 765	7 201 518	87,3	149,6
Oświata i wychowanie	624 078	1 173 538	1 029 975	87,8	165,0
Ochrona zdrowia	823 457	832 699	753 495	90,5	91,5
Administracja publiczna	173 866	321 504	259 620	80,8	149,3
Edukacyjna opieka wychowawcza	146 794	247 719	221 337	89,4	150,8
Pomoc społeczna	151 906	246 217	214 993	87,3	141,5
Kultura fizyczna	132 154	241 796	208 276	86,1	157,6
Gospodarka mieszkaniowa	171 189	188 390	158 894	84,3	92,8
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	114 396	157 034	153 723	97,9	134,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2022 r., w roku 2023 największy wzrost wydatków majątkowych odnotowano w następujących działach: Oświata i wychowanie o 65%, Kultura fizyczna o 57,6% oraz Edukacyjna opieka wychowawcza o 50,8%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiatach, według kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
Wydatki ogółem, z tego:	**1 559,55**	**1 844,12**
- Wydatki majątkowe	301,85	428,34
- Wydatki bieżące	1 257,69	1 415,78

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

W 2023 r. wydatki powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 1 844,12 zł i były wyższe, w stosunku do 2022 r., o 18,2%, przy czym wydatki majątkowe na mieszkańca wzrosły o 41,9%, a wydatki bieżące na 1 mieszkańca były wyższe o 12,6 %.

Najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiecie wynosiły 5 131,59 zł, tj. 278,3% średnich wydatków w powiatach, zaś najniższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosiły 903,00 zł, tj. 49,0% średnich wydatków w powiatach.

Wydatki powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów powiatów

Na 2023 r. powiaty planowały deficyt w wysokości 4 611 869 tys. zł i zamknęły budżety deficytem w kwocie 1 560 696 tys. zł.

Liczbę powiatów, według relacji wyniku do dochodów w 2023 r., przedstawia tablica:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów powiatów					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
1	2	3	4	5	6	7
Powiaty z nadwyżką budżetową	86	65	16	2	3	0
Powiaty z deficytem budżetowym	228	109	80	27	7	5

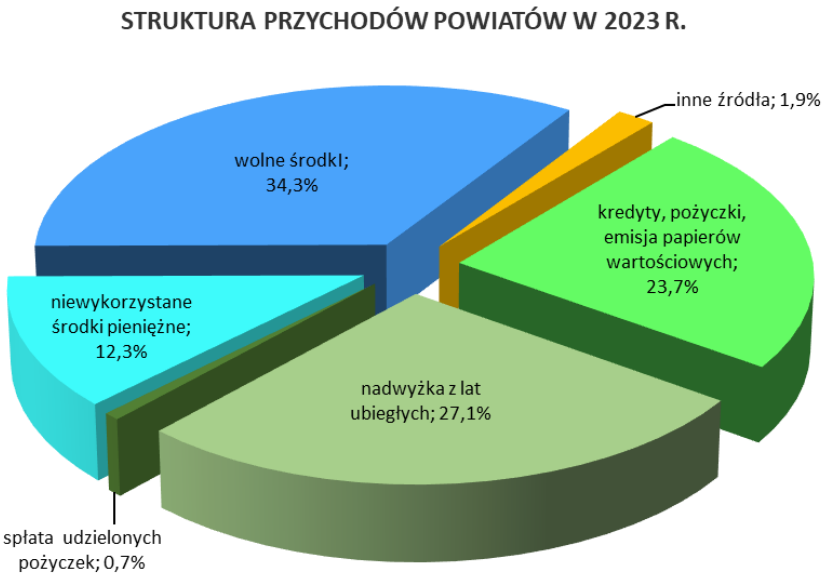
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Wśród powiatów, które osiągnęły nadwyżkę budżetową, 94,2% stanowią powiaty, w których wynik budżetu w relacji do dochodów jest poniżej 10%.

Natomiast, wśród powiatów z deficytem budżetowym, 47,8% stanowią powiaty, w których wynik budżetu w relacji do dochodów wynosi poniżej 5%.

Przychody i rozchody budżetów powiatów

Powiaty w 2023 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 7 361 377 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 1 043 095 tys. zł.

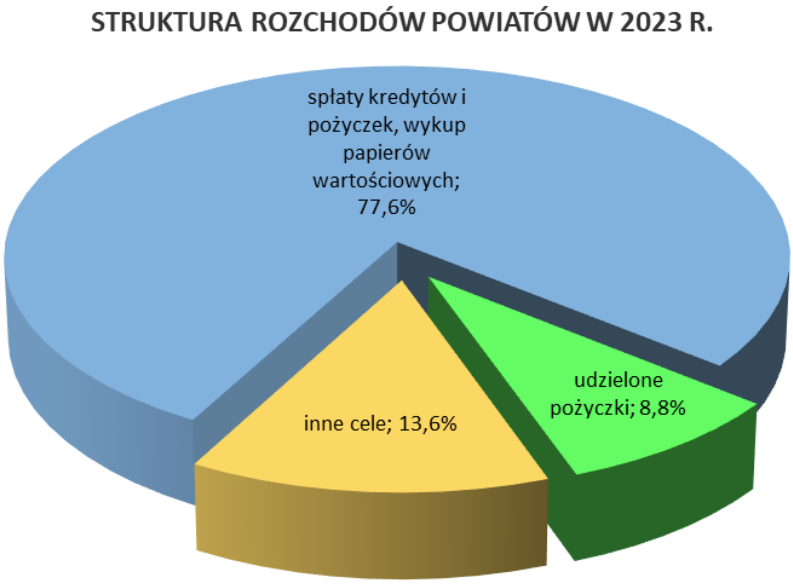


Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. w strukturze przychodów ogółem, łącznie 97,4% stanowiły przychody z tytułu wolnych środków (34,3%), nadwyżki z lat ubiegłych (27,1%), kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych (23,7%) oraz niewykorzystanych środków pieniężnych (12,3%).

Przychody z tytułu wolnych środków, które zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, należy rozumieć jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, zmniejszyły się o 16,9% w porównaniu do roku 2022.

Przychody z kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w 2023 roku, w porównaniu do roku 2022, zwiększyły się o 123,7%.

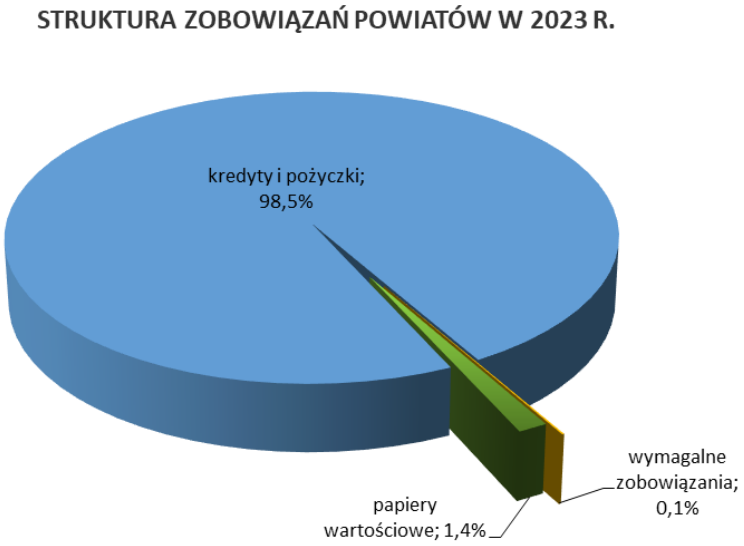


Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

W rozchodach powiatów największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, które stanowiły 77,6% rozchodów ogółem i były niższe niż przychody z kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych o 53,6%.

Zobowiązania według tytułów dłużnych powiatów

W 2023 roku zobowiązania powiatów wyniosły 6 947 009 tys. zł. W strukturze zobowiązań powiatów największy udział miały kredyty i pożyczki (98,5%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2023 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania powiatów według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych	**6 025 405**	**6 947 009**	**115,3**
papiery wartościowe	65 793	96 145	146,1
w tym: długoterminowe	65 793	96 145	146,1
kredyty i pożyczki	5 952 849	6 842 272	114,9
w tym: długoterminowe	5 948 903	6 838 516	115,0
wymagalne zobowiązania	6 763	8 592	127,0
w tym: z tytułu dostaw towarów i usług	252	822	326,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Na koniec 2023 r., w porównaniu do 2022 r., zadłużenie ogółem powiatów było wyższe o 15,3%, w tym z tytułu kredytów i pożyczek o 14,9%.

Zadłużenie z tytułu papierów wartościowych było wyższe o 46,1% od zadłużenia w 2022 roku, natomiast z tytułu zobowiązań wymagalnych wyższe o 27,0%.

W 2023 r. udział zadłużenia powiatów w dochodach ogółem powiatów wynosił 15,3%.

Zadłużenie po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 293 powiatach.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem powiatów wynosił 15,0%.

Liczba powiatów wg poziomu zadłużenia po odliczeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek.

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2022	314	297	104	104	58	23	5	0	3
2023	314	293	103	101	56	21	7	2	3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Liczba powiatów w przedziale o zadłużeniu do 30% dochodów ogółem stanowiła 88,7% powiatów zadłużonych.

Przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych

W 2023 r. przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	107 043	125 115	123 366	98,6	115,2
w tym: dotacje z budżetu	20 474	25 442	24 899	97,9	121,6
Koszty	104 365	125 868	120 343	95,6	115,3
Podatek dochodowy od osób prawnych	109	13	17	130,8	15,6
Wpłaty do budżetu powiatów	320	0	473	-	147,8

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych w 2023 r. wyniosły 123 366 tys. zł, w tym dotacje z budżetu wynosiły 24 899 tys. zł.

W stosunku do planu, przychody zrealizowano w 98,6%, a dotacje w 97,9%.

W 2023 r., w porównaniu z danymi za 2022 r., przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych zwiększyły się o 15,2%, a dotacje z budżetu powiatów zwiększyły się o 21,6%.

Koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych w 2023 r., w relacji do kosztów wykazanych w 2022 r., zwiększyły się o 15,3%.

Koszty powiatowych zakładów budżetowych wyniosły 120 343 tys. zł i były niższe o 4,4% od kwot planowanych. W 2023 r. powiatowe samorządowe zakłady budżetowe dokonały wpłat nadwyżki środków obrotowych do budżetu w wysokości 473 tys. zł.

W 2023 r. powiaty, w formie samorządowego zakładu budżetowego, realizowały zadania i osiągnęły największe przychody w działach: Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (58,3% przychodów ogółem), Transport i łączność (19,4% przychodów ogółem), Pomoc społeczna (11,3% przychodów ogółem).

Przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych wg najważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, z tego:	**107 043**	**125 115**	**123 366**	**98,6**	**115,2**
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	65 309	76 261	71 859	94,2	110,0
Transport i łączność	20 165	24 297	23 946	98,6	118,8
Pomoc społeczna	10 457	14 484	13 935	96,2	133,3

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów największy udział miały następujące działy: Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej 57,6% kosztów, Transport i łączność – 18,6% oraz Pomoc społeczna – 11,3%.

Koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych wg najważniejszych działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem z tego:	**104 365**	125 868	120 343	**95,6**	**115,3**
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	63 636	77 042	69 337	90,0	109,0
Transport i łączność	19 722	23 667	22 319	94,3	113,2
Pomoc społeczna	10 029	14 549	13 566	93,2	135,3

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych powiatowych samorządowych zakładów budżetowych zwiększył się z 3 137 tys. zł na początku roku do wysokości 5 515 tys. zł na koniec roku.

Wydzielony rachunek dochodów powiatowych jednostek budżetowych

W świetle przepisu art. 229 ust. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2024 r. poz. 177) art. 223 ustawy o finansach publicznych ma również zastosowanie w powiatach do całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego.

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, powiaty zrealizowały w 2023 r. dochody w wysokości 84 123 tys. zł, co stanowiło 84,5% dochodów planowanych. Dochody wykonane w 2023 r. były wyższe o 17% od dochodów wykonanych w 2022 r.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	71 895	99 544	84 123	84,5	117,0
Wydatki	70 959	100 441	83 901	83,5	118,2
w tym : wpłaty do budżetu	3 812	2 860	4 449	155,6	116,7

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin)

Zrealizowane wydatki wyniosły 83 901 tys. zł i były niższe o 16,5% niż planowano, a dokonane wpłaty do budżetu powiatów były wyższe o 55,6% niż zakładano to w planie na 2023 r. W porównaniu do 2022 r., wydatki powiatów na wydzielonych rachunkach zwiększyły się o 18,2%, a wpłaty do budżetów powiatów zwiększyły się o 16,7%.

Stan środków obrotowych na wydzielonych rachunkach dochodów zwiększył się z 2 790 tys. zł na początku roku do wysokości 3 012 tys. zł tj. o 7,9% na koniec 2023 r.

IV. Wykonanie budżetów miast na prawach powiatu

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów miast na prawach powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	110 196 310	115 700 422	114 341 968	98,8	103,8
Wydatki	114 568 097	131 951 289	125 395 606	95,0	109,5
Wynik	-4 371 787	-16 250 866	-11 053 639		

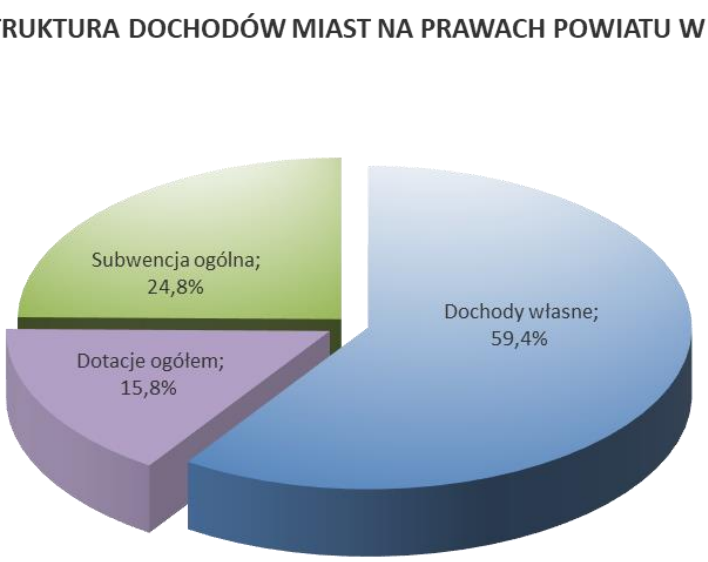
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., miasta na prawach powiatu osiągnęły dochody w kwocie 114 341 968 tys. zł. Jednostki te zrealizowały w tym okresie wydatki w wysokości 125 395 606 tys. zł.

Miasta na prawach powiatu zamknęły swoje budżety deficytem w wysokości 11 053 639 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 16 250 866 tys. zł.

Dochody miast na prawach powiatu

W strukturze dochodów ogółem miast na prawach powiatu, dochody własne stanowiły 59,4%, dotacje 15,8%, a subwencja ogólna 24,8%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w stosunku do roku 2022, zmniejszył się udział dochodów własnych w dochodach ogółem o 0,9 punktu procentowego, udział dotacji zmniejszył się o 4,7 punktu procentowego, natomiast udział subwencji w dochodach ogółem zwiększył się o 5,6 punktu procentowego.

Powyższa zmiana struktury dochodów budżetowych wynika w szczególności z różnych form przekazywania z budżetu państwa do jednostek samorządu terytorialnego dodatkowych środków. W 2022 r. budżety miast na prawach powiatu zostały zasilone wpływami z dodatkowego udziału w PIT (zaliczanymi do dochodów własnych), zaś w 2023 r. uzupełnieniem subwencji ogólnej.

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody ogółem miast na prawach powiatu w 2023 r., w porównaniu do 2022 r., wzrosły o 3,8%. Dynamika dochodów własnych wynosiła 102,2%, dotacji 79,9%, a subwencji ogólnej 134,1%.

Dochody własne miast na prawach powiatu zrealizowane zostały w 100,0% planu rocznego, dochody z tytułu dotacji w 92,5% planu, a z tytułu przekazanej z budżetu państwa łącznej kwoty subwencji ogólnej zostały zrealizowane w 100,4% rocznych kwot zaplanowanych przez te jednostki.

Dochody miast na prawach powiatu, według źródeł ich pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**110 196 310**	**115 700 422**	**114 341 968**	**98,8**	**100,0**	**103,8**
Dochody własne z tego:	**66 440 675**	**67 900 888**	**67 901 791**	**100,0**	**59,4**	**102,2**
podatek dochodowy od osób prawnych	3 539 897	4 986 183	4 986 183	100,0	4,4	140,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	27 151 522	22 652 076	22 652 076	100,0	19,8	83,4
podatek rolny	23 599	27 827	28 144	101,1	0,0	119,3
podatek od nieruchomości	10 609 845	11 781 119	11 806 443	100,2	10,3	111,3
podatek leśny	4 996	6 386	7 649	119,8	0,0	153,1
podatek od środków transportowych	365 808	400 101	390 034	97,5	0,3	106,6
podatek od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacaną w formie karty podatkowej	96 521	95 869	88 334	92,1	0,1	91,5
podatek od spadków i darowizn	293 395	257 000	329 671	128,3	0,3	112,4
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 206 909	2 109 350	2 234 380	105,9	2,0	101,2
opłata skarbowa	421 684	399 364	443 313	111,0	0,4	105,1

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
opłata eksploatacyjna	9 528	9 420	9 634	102,3	0,0	101,1
opłata targowa	13 890	14 001	13 197	94,3	0,0	95,0
dochody z majątku	5 015 677	5 677 364	5 303 054	93,4	4,6	105,7
pozostałe dochody	16 687 405	19 484 828	19 609 678	100,6	17,2	117,5
Dotacje ogółem z tego:	**22 564 194**	**19 486 927**	**18 027 408**	**92,5**	**15,8**	**79,9**
Dotacje celowe ogółem	18 170 579	13 758 926	13 384 662	97,3	11,7	73,7
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 393 615	5 728 001	4 642 746	81,1	4,1	105,7
Subwencja ogólna	**21 191 441**	**28 312 607**	**28 412 769**	**100,4**	**24,8**	**134,1**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Najistotniejszymi źródłami dochodów własnych w 2023 r. były: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiące w strukturze tych dochodów 33,4%, pozostałe dochody stanowiące 28,9% oraz dochody z podatku od nieruchomości stanowiące 17,4%.

W 2023 r. udział miast na prawach powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosił: w części gminnej 38,40%, w części powiatowej 10,25%.

W 2023 r. na rachunki miast na prawach powiatu przekazano w części gminnej i w części powiatowej dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej kwocie 22 652 076 tys. zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT przekazane miastom na prawach powiatów w 2023 r., w porównaniu z udziałami przekazanymi w roku 2022 (z uwzględnieniem dodatkowego zwiększenia z tytułu PIT w wysokości 3 436 448 zł w związku z art. 70j ustawy), były niższe o 16,6%. Natomiast bez uwzględniania dodatkowego dochodu z tytułu PIT przekazanego miastom na prawach powiatów w 2022 r., dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT w roku 2023 r. były niższe o 4,5% od dochodów z roku poprzedniego.

W 2023 r. na rachunki miast na prawach powiatu przekazano w części gminnej i w części powiatowej dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w łącznej kwocie 4 986 183 tys. zł, tj. o 40,9% wyższe niż w 2022 r.

Ponadto w 2023 r. miasta na prawach powiatu otrzymały dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 4 165 298 tys. zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

W wyniku obniżenia górnych stawek podatków, udzielenia ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) oraz podjęcia decyzji o umorzeniu, rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności, w 2023 r. do budżetów miast na prawach powiatu nie wpłynęła kwota 893 809 tys. zł, co stanowiło 0,8% dochodów ogółem. Natomiast w odniesieniu do wykonanych dochodów własnych kwota ta stanowiła 1,3%.

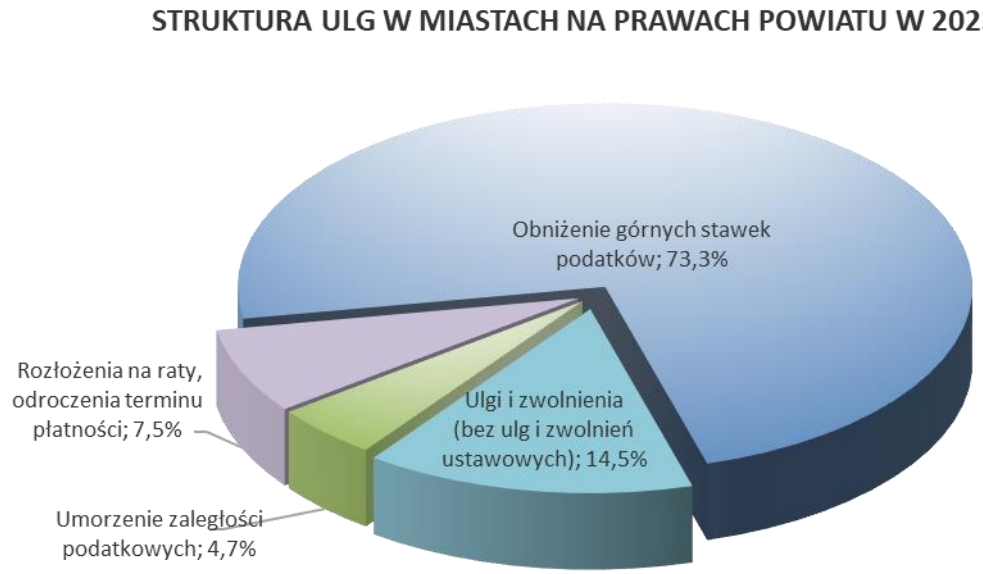
Skutki udzielonych przez miasta na prawach powiatu w 2023 r. ulg i zwolnień prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2023	RAZEM ULGI (4+5+6+7)	z tego:				Wskaźnik (3:2)
			Obniżenie górnych stawek podatków	Ulgi i zwolnienia (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności	
	tys. zł						%%
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY OGÓŁEM	**114 341 968**	**893 809**	**654 836**	**129 676**	**42 502**	**66 794**	**0,8**
DOCHODY WŁASNE, w tym:	**67 901 791**	**893 809**	**654 836**	**129 676**	**42 502**	**66 794**	**1,3**
podatek rolny	28 144	831	762	11	19	39	3,0
podatek od nieruchomości	11 806 443	448 416	246 220	129 303	22 387	50 507	3,8
podatek leśny	7 649	48	0	43	4	1	0,6
podatek od środków transportowych	390 034	405 928	404 410	319	273	926	104,1
podatek od dział. gosp. osób fiz., opłacany w formie karty podatkowej	88 334	257	0	0	5	252	0,3
podatek od spadków i darowizn	329 671	9 641	0	0	1 471	8 170	2,9
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 234 380	788	0	0	133	655	0,0
wpływy z opłaty skarbowej	443 313	5	0	0	5	0	0,0
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 634	0	0	0	0	0	0,0
wpływy z opłaty targowej	13 197	23	0	0	1	22	0,2
dochody z majątku	5 303 054	0	0	0	0	0	0,0
pozostałe dochody	19 609 678	27 872	3 445	0	18 205	6 223	0,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Na łączną kwotę udzielonych przez miasta na prawach powiatu w 2023 r. ulg i zwolnień złożyły się następujące skutki:

- obniżenia górnych stawek podatków stanowiące 73,3%,
- ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) stanowiące 14,5%,
- umorzeń zaległości podatkowych stanowiące 4,7%,
- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności stanowiące 7,5%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych 61,8% stanowiły skutki obniżenia stawek w podatku od środków transportowych, a 37,6% skutki obniżenia stawek w podatku od nieruchomości.

W łącznej kwocie ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) 99,7% stanowiły skutki ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości.

Najwięcej umorzeń zaległości podatkowych miasta na prawach powiatu dokonały w podatku od nieruchomości (52,7%).

W łącznej kwocie rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności największy udział miały podatek od nieruchomości (75,6%) i podatek od spadków i darowizn (12,2%).

Subwencja ogólna

W 2023 r. z tytułu subwencji ogólnej na rachunki miast na prawach powiatu przekazane zostały środki w łącznej wysokości 24 247 471 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu i 115,8% kwot przekazanych z tego tytułu w 2022 r.
Na powyższą kwotę subwencji składały się środki z tytułu:

- części oświatowej w wysokości 22 940 371 tys. zł,
- części wyrównawczej w wysokości 502 283 tys. zł,
- części równoważącej w wysokości 801 538 tys. zł,
- części rekompensującej w wysokości 3 279 tys. zł.

Należy mieć na uwadze, że miasta na prawach powiatu realizują zadania zarówno gminy, jak i powiatu. Miasta na prawach powiatu uzyskują dochody z analogicznych źródeł jak gminy, ale również ze źródeł właściwych dla innych powiatów. Także poszczególne części subwencji ogólnej są ustalane i przekazywane tym miastom odrębnie jako gminie i jako powiatowi.

W 2023 r. część wyrównawczą subwencji otrzymało 34 miasta na prawach powiatu, z tego 21 miast zarówno w części gminnej, jak i powiatowej na kwotę 480 898 tys. zł i 13 miast wyłącznie w części powiatowej na kwotę 21 385 tys. zł.

Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymały wszystkie miasta na prawach powiatu. Wszystkie miasta otrzymały tę część subwencji ogólnej w części powiatowej na łączną kwotę 703 122 tys. zł, a 47 miast dodatkowo w części gminnej na łączną kwotę 98 417 tys. zł.

Miasta na prawach powiatu, na obszarze których znajdują się specjalne strefy ekonomiczne - na mocy ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw – mogły otrzymać część rekompensującą subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

W 2023 r. część rekompensującą subwencji ogólnej otrzymały 3 miasta na prawach powiatu, tj. Wałbrzych, Legnica i Gliwice. Środki z tytułu tej części subwencji ogólnej, w łącznej kwocie 3 279 tys. zł, zostały przekazane na rachunki tych miast.

W 2023 r. miasta na prawach powiatu otrzymały także środki z rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1, 2 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę 157 998 tys. zł, z tego:

- na dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, kwotę 134 464 tys. zł – 24 miasta na prawach powiatu,
- na dofinansowanie remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu, kwotę 11 034 tys. zł – 9 miast na prawach powiatu,
- na utrzymanie rzecznej przeprawy promowej w Świnoujściu, kwotę 12 500 tys. zł.

Miasta na prawach powiatu otrzymały także środki z tytułu rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w łącznej wysokości 564 784 tys. zł, które zostały rozdysponowane w następujący sposób:

- dodatkowe środki w wysokości 354 145 tys. zł (z tego: 209 777 tys. zł w części gminnej, 144 368 tys. zł w części powiatowej) z przeznaczeniem na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (z tego: 209 777 tys. zł w części gminnej, 144 368 tys. zł w części powiatowej),
- środki w wysokości 18 187 tys. zł na uzupełnienie rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na dofinansowanie w 2023 r. zadań drogowych, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, do wysokości stanowiącej 50% ich wartości kosztorysowej (z uwzględnieniem wyższego dofinansowania jednostek, które realizują zadania na obiektach wpisanych do rejestru zabytków),
- środki w wysokości 192 452 tys. zł stanowiące rezerwę subwencji ogólnej, rozdysponowane w sposób uzgodniony z reprezentacja jednostek samorządu terytorialnego w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Ponadto w 2023 r. miasta na prawach powiatu otrzymały 3 442 517 tys. zł (z tego: 2 900 702 tys. zł w części gminnej, 541 815 tys. zł w części powiatowej) z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, na podstawie art. 70o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej i dotacje na zadania oświatowe

Część oświatowa subwencji ogólnej, na finansowanie zadań oświatowych realizowanych w 2023 r., o której poinformowano miasta na prawach powiatu po ogłoszeniu ustawy budżetowej, przekazana została w wysokości 22 730 969 tys. zł.
Dodatkowo zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023" przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych miast na prawach powiatu środki w wysokości 209 401 tys. zł (44,4 % łącznej kwoty wymienionej rezerwy).

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

1) dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok – w kwocie 142 956 tys. zł;
2) pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego – w kwocie 12 tys. zł;
3) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela – w kwocie 9 708 tys. zł;
4) dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji – w kwocie 4 531 tys. zł;
5) dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – w kwocie 1 337 tys. zł;
6) podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – w kwocie 50 857 tys. zł.

Na rachunki miast na prawach powiatu, według stanu na 31 grudnia 2023 r., przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 22 940 371 tys. zł.

Należy zauważyć, że zgodnie z przepisami obowiązującymi w roku 2023, tj. art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, środki niezbędne do realizacji zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, są zagwarantowane w dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadania oświatowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego są ich zadaniami własnymi. Dochodami samorządów terytorialnych są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa. Subwencja ogólna (w tym jej część oświatowa) jest zatem jednym ze źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

W roku 2023 na rachunki miast na prawach powiatu przekazane zostały także środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości 1 323 609 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Dochody z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, w 2023 r. zostały zrealizowane przez miasta na prawach powiatu w kwocie 18 027 408 tys. zł, z tego:

3) dotacje i środki z budżetu państwa na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 11 664 250 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:
   - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
   - pozostałe własne,
   - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
   - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

   zrealizowano w kwocie 8 483 098 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 655 650 tys. zł,
   c) dotacje na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 23 953 tys. zł,
   d) dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 23 074 tys. zł,

e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 155 518 tys. zł,
f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 40 tys. zł,
g) dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 2 322 917 tys. zł,

4) dotacje i środki z budżetu państwa na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 6 363 158 tys. zł, z tego:
a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
- własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 4 860 152 tys. zł,
b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 12 621 tys. zł,
c) dotacje na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 278 187 tys. zł,
d) dotacje z funduszy celowych na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 201 886 tys. zł,
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 1 004 039 tys. zł,
f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 1 590 tys. zł,
g) dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 4 683 tys. zł.

W łącznej kwocie zrealizowanych dotacji, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 11 664 250 tys. zł, co stanowiło 64,7% otrzymanych dotacji. Dotacje na zadania inwestycyjne łącznie wyniosły 6 363 158 tys. zł i stanowiły 36,3% łącznej kwoty dotacji.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich za rok 2023 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022		Wykonanie 2023		Dynamika	
	Ogółem	w tym: bieżące	Ogółem	w tym: bieżące	4:2	5:3
	(w tys. zł)				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem dotacje, z tego:	**22 564 194**	**18 084 679**	**18 027 408**	**11 664 250**	**79,9**	**64,5**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich*	4 393 615	520 737	4 642 746	436 374	105,7	83,8
- na zadania z zakresu administracji rządowej	11 423 955	11 412 062	6 579 341	6 277 406	57,6	55,0
- na zadania własne	1 815 979	1 594 594	2 037 144	1 687 855	112,2	105,8
w tym: na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	6 554	0	8 306	0	126,7	-
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	78 816	75 621	84 019	81 463	106,6	107,7
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	540 683	537 809	668 271	655 650	123,6	121,9
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	73 950	20 123	302 140	23 953	408,6	119,0
- z funduszy celowych	162 205	33 153	224 960	23 074	138,7	69,6
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	1 283	180	1 630	40	127,0	22,2
- środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)	1 440 595	1 261 751	1 159 557	155 518	80,5	12,3
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków	2 633 113	2 628 648	2 327 600	2 322 917	88,4	88,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W porównaniu z rokiem 2022, kwota dotacji ogółem przekazanych do budżetów miast na prawach powiatu w roku 2023, zmniejszyła się o 20,1%, zaś kwota dotacji na zadania bieżące była mniejsza o 35,5%.

Największy spadek nastąpił w kwocie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (o 42,4%).

Szczególnie wysoki wzrost dotacji dla miast na prawach powiatu - o 308,6% - nastąpił w zakresie pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, według wybranych ważniejszych działów oraz w podziale na zadania gminne i powiatowe w 2023 r., przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, z tego:	**11 423 955**	**6 622 886**	**6 579 341**	**99,3**	**57,6**	**6 320 642**	**6 277 406**	**99,3**
część gminna	**9 391 095**	**4 308 119**	**4 273 478**	**99,2**	**45,5**	**4 304 168**	**4 269 555**	**99,2**
Rodzina	8 454 142	3 648 056	3 625 338	99,4	42,9	3 648 056	3 625 338	99,4
Pomoc społeczna	660 125	258 837	256 126	99,0	38,8	255 486	252 803	98,9
Administracja publiczna	175 030	205 319	200 331	97,6	114,5	205 319	200 331	97,6
Oświata i wychowanie	88 408	117 079	113 639	97,1	128,5	117 079	113 639	97,1
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 937	64 969	64 317	99,0	2 189,9	64 969	64 317	99,0
część powiatowa	**2 032 682**	**2 314 767**	**2 305 863**	**99,6**	**113,4**	**2 016 475**	**2 007 852**	**99,6**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 356 685	1 614 146	1 613 500	100,0	118,9	1 522 267	1 521 825	100,0
Gospodarka mieszkaniowa	94 354	299 796	295 775	98,7	313,5	94 264	90 307	95,8
Działalność usługowa	90 527	120 417	120 118	99,8	132,7	119 737	119 451	99,8
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	100 318	115 194	113 987	99,0	113,6	115 056	113 849	99,0
Pomoc społeczna	79 227	100 527	99 777	99,3	125,9	100 527	99 777	99,3
pozostałe	**178**	**0**	**0**		**0,0**	**0**	**0**	**-**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Z powyższego zestawienia wynika, iż w 2023 r. uzyskane dochody z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w części dotyczącej zadań gminnych wynosiły 4 273 478 tys. zł, przy czym:

- dotacje na zadania bieżące przekazano w wysokości 4 269 555 tys. zł,
- dotacje na zadania inwestycyjne przekazano w wysokości 3 923 tys. zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa w roku 2023 na zadania z zakresu administracji rządowej w miastach na prawach powiatu, w porównaniu do roku 2022, spadły o 42,4%. Na tak znaczny spadek dotacji wpływ miały zmiany systemowe polegające na przeniesieniu z dniem 1 lipca 2022 r. wypłaty świadczeń wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+" z gmin i miast na prawach powiatu do ZUS. W związku z wprowadzoną zmianą w 2023 roku miasta na prawach powiatu nie otrzymywały dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zrealizowane przez miasta na prawach powiatu w 99,3% planu.

W dotacjach na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w części gminnej, najwięcej środków przeznaczono na zadania z zakresu działu:

- Rodzina (84,8%) - w 2023 r. dotacje te przekazano w kwocie 3 625 338 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- Pomoc społeczna - na zadania realizowane w tym dziale przekazano z budżetu państwa kwotę 256 126 tys. zł,
- Administracja publiczna - przekazano z budżetu państwa kwotę 200 331 tys. zł.

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej w części powiatowej zrealizowano w kwocie 2 305 863 tys. zł, przy czym dotacje na zadania bieżące wyniosły 2 007 852 tys. zł, a na zadania inwestycyjne 298 011 tys. zł.

W dotacjach na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami w części powiatowej największe kwoty przekazano w działach:

- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - w tym dziale miasta na prawach powiatu otrzymały dotacje w kwocie 1 613 500 tys. zł (70,0% dotacji ogółem). Były one przeznaczone głównie na wydatki bieżące i inwestycyjne realizowane w rozdziale Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej oraz na wydatki bieżące związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych,
- w dziale Gospodarka mieszkaniowa przekazano dotacje w wysokości 295 775 tys. zł (12,8% dotacji ogółem), z czego 69,5% stanowiły dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Udział dotacji celowych na zadania inwestycyjne i bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w kwocie dotacji ogółem z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach gospodarki narodowej, w miastach na prawach powiatu w 2023 r., w podziale na zadania gminne i powiatowe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
	%%			%%		
Zadania gminne	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**99,9**	**0,1**
Rodzina	84,8	84,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Pomoc społeczna	6,0	5,9	84,7	100,0	98,7	1,3

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
	%%			%%		
Administracja publiczna	4,7	4,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Oświata i wychowanie	2,7	2,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe	1,8	1,8	15,3			
Zadania powiatowe	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**87,1**	**12,9**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70,0	75,8	30,8	100,0	94,3	5,7
Gospodarka mieszkaniowa	12,8	4,5	68,9	100,0	30,5	69,5
Działalność usługowa	5,2	5,9	0,2	100,0	99,4	0,6
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4,9	5,7	0,0	100,0	99,9	0,1
Pomoc społeczna	4,3	5,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe	2,8	3,1	0,0			

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych miast na prawach powiatu w 2023 r., według wybranych ważniejszych działów oraz w podziale na zadania gminy i powiatu, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
		(w tys. zł)		%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, z tego:	**1 815 979**	**2 082 949**	**2 037 144**	**97,8**	**112,2**	**1 728 572**	**1 687 855**	**97,6**
część gminna	**1 617 269**	**1 774 002**	**1 745 557**	**98,4**	**107,9**	**1 467 172**	**1 433 046**	**97,7**
Pomoc społeczna	797 002	800 503	786 779	98,3	98,7	799 358	785 912	98,3
Oświata i wychowanie	588 922	625 104	614 411	98,3	104,3	619 607	609 536	98,4
Kultura fizyczna	9 042	152 963	152 436	99,7	1 685,9	0	0	-
Transport i łączność	174 801	128 727	137 725	107,0	78,8	0	0	-
Edukacyjna opieka wychowawcza	29 963	37 620	26 944	71,6	89,9	37 620	26 944	71,6
część powiatowa	**194 896**	**308 947**	**291 587**	**94,4**	**149,6**	**261 399**	**254 809**	**97,5**
Transport i łączność	18 997	34 357	30 562	89,0	160,9	0	0	-
Oświata i wychowanie	8 713	12 698	12 559	98,9	144,1	7 879	7 764	98,5
Pomoc społeczna	164 917	254 891	247 961	97,3	150,4	253 303	246 849	97,5
pozostałe	**3 814**	**0**	**0**		**0,0**	**0**	**0**	**-**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Otrzymane przez miasta na prawach powiatu w 2023 r. dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w części dotyczącej zadań gminnych wyniosły 1 745 557 tys. zł.

Z kwoty tej 1 433 046 tys. zł, tj. 82,1% stanowiły dotacje na zadania bieżące, a dotacje na zadania inwestycyjne stanowiły – 312 511 tys. zł, tj. 17,9%.

Biorąc pod uwagę strukturę otrzymanych przez miasta na prawach powiatu dotacji pod względem podziału na zadania gminne i powiatowe, 85,7% dotacji dotyczyło zadań gminnych, a 14,3% zadań powiatowych.

W łącznej kwocie dotacji na bieżące zadania własne miast na prawach powiatu, dotacje na zadania gminne stanowiły 84,9% a na zadania powiatowe 15,1%.

Otrzymane przez miasta na prawach powiatu w części gminnej dotacje na bieżące zadania własne, przeznaczone były przede wszystkim na:

- Pomoc społeczną – 785 912 zł (54,8% kwoty dotacji na bieżące zadania własne w części gminnej). Dotacje te stanowiły 46,6% łącznej kwoty tych dotacji na zadania własne bieżące dla miast na prawach powiatu. Dotacje na zadania gminne w dziale Pomoc społeczna przeznaczone zostały przede wszystkim na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, ośrodki pomocy społecznej oraz pomoc w zakresie dożywiania,
- w dziale Oświata i wychowanie dotacje na zadania bieżące gminne zostały wykonane w wysokości 609 536 tys. zł (42,5% kwoty dotacji na bieżące zadania własne w części gminnej). Dotacje te stanowiły 36,1% łącznej kwoty tych dotacji na zadania własne bieżące dla miast na prawach powiatu i zostały przeznaczone na zadania realizowane przez przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, przez szkoły podstawowe oraz stołówki szkolne i przedszkolne.
- w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza dotacje na zadania bieżące gminne zostały wykonane w wysokości 26 944 tys. zł (1,9% kwoty dotacji na bieżące zadania własne w części gminnej). Dotacje te stanowiły 1,6% łącznej kwoty tych dotacji na zadania własne bieżące dla miast na prawach powiatu i zostały przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

W części powiatowej dotacje w dziale Pomoc społeczna na bieżące zadania własne miast na prawach powiatu przekazane zostały w wysokości 246 849 tys. zł i stanowiły 96,9% kwoty wykonanych dotacji na zadania bieżące w części powiatowej. Przeznaczone zostały głównie na utrzymanie ponadgminnych domów pomocy społecznej, na ośrodki wsparcia, jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

Dotacje na własne zadania inwestycyjne przekazano miastom na prawach powiatu w kwocie 349 289 tys. zł, z tego:

- na zadania gminne – 312 511 tys. zł,
- na zadania powiatowe – 36 778 tys. zł.

Strukturę dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu oraz udział dotacji celowych na zadania inwestycyjne i bieżące w 2023 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Zadania gminne	100,0	100,0	100,0	100,0	82,1	17,9
Transport i łączność	7,9	0,0	44,1	100,0	0,0	100,0
Różne rozliczenia	0,6	0,7	0,0	100,0	99,0	1,0
Oświata i wychowanie	35,2	42,5	1,6	100,0	99,2	0,8
Pomoc społeczna	45,1	54,8	0,3	100,0	99,9	0,1
Edukacyjna opieka wychowawcza	1,5	1,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Kultura fizyczna	8,7	0,0	48,8	100,0	0,0	100,0
Zadania powiatowe	100,0	100,0	100,0	100,0	87,4	12,6
Transport i łączność	10,5	0,0	83,1	100,0	0,0	100,0
Oświata i wychowanie	4,3	3,0	13,0	100,0	61,8	38,2
Pomoc społeczna	85,0	96,9	3,0	100,0	99,6	0,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

Dochody miast na prawach powiatu z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w roku 2023 zostały zrealizowane w wysokości 4 642 746 tys. zł, z czego dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 436 374 tys. zł, a na zadania inwestycyjne 4 206 372 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące stanowiły 9,4%, a na zadania inwestycyjne 90,6% otrzymanych dotacji przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w 2023 roku.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, w tym:	**4 393 615**	**5 728 001**	**4 642 746**	**81,1**	**105,7**	**524 295**	**436 374**	**83,2**
Transport i łączność	2 798 722	3 730 812	3 103 686	83,2	110,9	23 152	25 630	110,7
Gospodarka mieszkaniowa	166 354	328 045	227 451	69,3	136,7	20 881	7 899	37,8
Administracja publiczna	87 828	137 136	111 356	81,2	126,8	55 356	53 362	96,4
Oświata i wychowanie	377 695	423 902	378 730	89,3	100,3	229 926	207 106	90,1
Pomoc społeczna	93 669	66 512	47 527	71,5	50,7	55 136	41 817	75,8
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 419	71 920	56 823	79,0	50,5	54 008	34 255	63,4
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	397 088	442 356	317 939	71,9	80,1	23 365	17 349	74,3
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	96 281	143 859	113 936	79,2	118,3	1 913	1 701	88,9
Kultura fizyczna	50 023	111 736	85 033	76,1	170,0	438	778	177,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. najwięcej tych środków przekazano w działach:

- Transport i łączność – 3 103 686 tys. zł (66,9% dotacji) z przeznaczeniem głównie na inwestycje na drogach publicznych w miastach na prawach powiatu oraz na organizację lokalnego transportu zbiorowego,
- Oświata i wychowanie – 378 730 tys. zł (8,2% dotacji) w tym na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 207 106 tys. zł głównie na realizację zadań przez technika oraz w zakresie pozostałej działalności a na wydatki inwestycyjne kwotę 171 624 tys. zł głównie na realizację inwestycji dotyczących techników, szkół podstawowych oraz w zakresie pozostałej działalności,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 317 939 tys. zł (6,8% dotacji) środki wydatkowano głównie na zadania inwestycyjne w zakresie ochrony powietrza i klimatu, gospodarki ściekowej i ochrony wód, ochrony gleby i wód podziemnych, w zakresie oświetlenia ulic, placów i dróg oraz pozostałą działalność.

Przekazane dotacje w ww. działach wynosiły 3 800 355 tys. zł i stanowiły 81,9% dotacji.

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami miast na prawach powiatu były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,
- środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące m.in. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych).

W 2023 r. łączny udział tych dotacji w dochodach zrealizowanych przez miasta na prawach powiatu wyniósł 4,2%.

Ogólna kwota otrzymanych przez miasta na prawach powiatu dotacji, z tytułów o których mowa wyżej, wyniosła 4 768 177 tys. zł.

Dotacje te przeznaczono w szczególności:

1) na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego 668 271 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów:
   - Transport i łączność 424 742 tys. zł (63,6% tych dotacji), zawierane w tym dziale porozumienia dotyczyły przede wszystkim zadań związanych z organizowaniem lokalnego transportu zbiorowego,
   - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 102 877 tys. zł (15,4% tych dotacji) zawierane w tym dziale porozumienia dotyczyły pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami, gospodarką odpadami komunalnymi oraz działań dotyczących schronisk dla zwierząt,
   - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 51 685 tys. zł (7,7% tych dotacji) przekazane w szczególności na działalność powiatowych urzędów pracy, rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych oraz na zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

2) z funduszy celowych zostały przekazane dotacje w wysokości 224 960 tys. zł. W kwocie tych dotacji, największy udział miały dotacje w działach:
   - Gospodarka mieszkaniowa 122 791 tys. zł (54,6%) przeznaczone w szczególności na zadania inwestycyjne w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz pozostałej działalności,
   - Kultura fizyczna 36 075 tys. zł (16,0% tych dotacji), które przeznaczone zostały w szczególności na inwestycje w zakresie obiektów sportowych oraz w rozdziale pozostała działalność,
   - Oświata i wychowanie 17 647 tys. zł (7,8%) przeznaczone głównie na wydatki inwestycyjne w zakresie szkół podstawowych, liceów ogólnokształcących oraz pozostałej działalności.

3) na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych przeznaczono dotacje w wysokości 302 140 tys. zł i dotyczyły realizacji zadań przede wszystkim w działach:
   - Transport i łączność 95 015 tys. zł (31,4% tych dotacji), w ramach którego środki wydatkowano przede wszystkim na drogi publiczne w miastach na prawach powiatu oraz na drogi gminne,
   - Oświata i wychowanie 42 719 tys. zł (14,1%) dotacje wydatkowano głównie na inwestycje w zakresie szkół podstawowych, przedszkoli, liceów ogólnokształcących oraz techników,

4) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 84 019 tys. zł. Dotacje te przekazano przede wszystkim w działach:
   - Oświata i wychowanie 53 128 tys. zł (63,2%) na wydatki bieżące na zadania z zakresu pozostałej działalności oraz na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli,
   - Administracja publiczna 12 204 tys. zł (14,5%) na wydatki bieżące związane z systemem powiadamiania ratunkowego oraz kwalifikacjami wojskowymi,
   - Działalność usługowa 6 246 tys. zł (7,4%) na wydatki bieżące związane z cmentarzami,
   - Obrona narodowa – 4 134 tys. zł. (4,9%) na zadania bieżące związane z kwalifikacją wojskową,
   - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 3 034 tys. zł (3,6%) z przeznaczeniem na wydatki bieżące na pomoc dla repatriantów.

5) na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w kwocie 1 630 tys. zł,

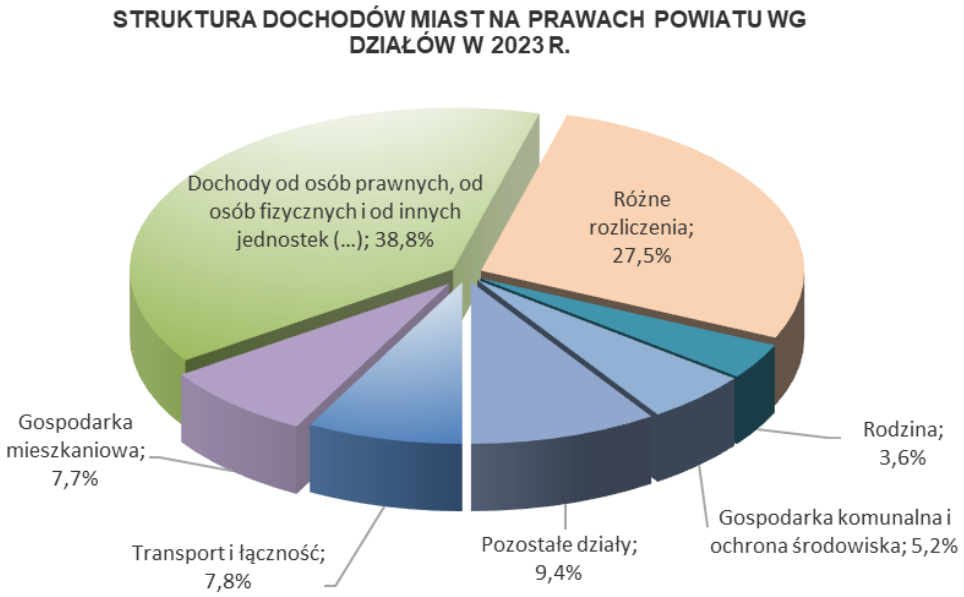
6) otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 327 600 tys. zł,

7) środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 1 159 557 tys. zł, z tego:
   - na zadania bieżące – 155 518 tys. zł (13,4%),
   - na zadania inwestycyjne –1 004 039 tys. zł (86,6%).

W środkach na zadania inwestycyjne:
- 98,9% stanowiły środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 993 371 tys. zł,
- 1,1% stanowiło dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w kwocie 10 667 tys. zł.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach miast na prawach powiatu w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

Dochody według działów



Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów zrealizowanych w 2023 roku przez miasta na prawach powiatu najwyższy udział miały następujące działy: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (38,8%), Różne rozliczenia (27,5%), Transport i łączność (7,8%), Gospodarka

mieszkaniowa (7,7%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (5,2%) oraz Rodzina (3,6%). Dochody zrealizowane w tych działach stanowiły 90,6% łącznej kwoty zrealizowanych dochodów przez miasta na prawach powiatu.

Dochody miast na prawach powiatu, według działów, które w strukturze dochodów ogółem mają największy udział przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	**110 196 310**	**115 700 422**	**114 341 968**	**98,8**	**103,8**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 019 340	44 301 917	44 380 768	100,2	96,4
Różne rozliczenia	23 292 166	31 133 822	31 370 821	100,8	134,7
Transport i łączność	7 410 609	9 787 156	8 960 222	91,6	120,9
Gospodarka mieszkaniowa	7 509 279	9 046 063	8 758 765	96,8	116,6
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 441 291	6 216 118	5 999 037	96,5	110,3
Rodzina	8 899 099	4 205 091	4 133 723	98,3	46,5

Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Dochody zrealizowane w dziale Transport i łączność w 2023 r., w stosunku do 2022 r., wzrosły o 20,9%. Wzrosły również, w stosunku do 2022 r., dochody w dziale Różne rozliczenia o 34,7% i Gospodarka mieszkaniowa o 16,6%.

W dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, dochody miast na prawach powiatu w 2023 r., w stosunku do 2022 r., spadły o 3,6% i zostały zrealizowane w 100,2% planu.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody wykonane miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
OGÓŁEM z tego:	**8 865,47**	**9 244,40**
DOCHODY WŁASNE	5 345,26	5 489,77
DOTACJE	1 815,32	1 457,49
SUBWENCJA OGÓLNA	1 704,88	2 297,14

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

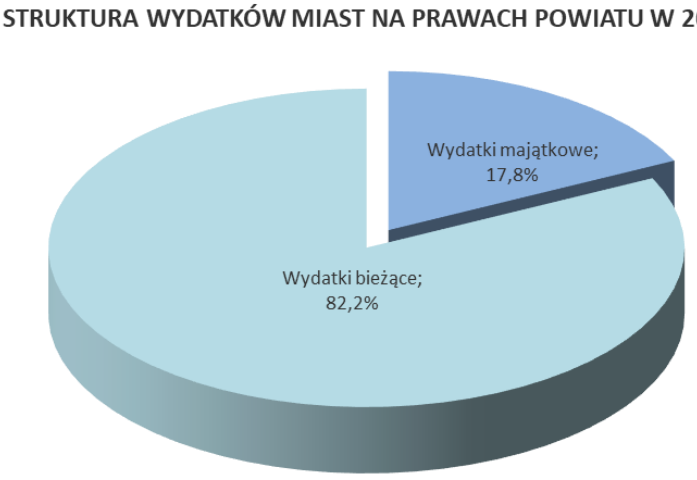
W 2023 r. w miastach na prawach powiatu dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 9 244,40 zł i w stosunku do roku 2022 zwiększyły się o 4,3%.

Najwyższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca miasta na prawach powiatu wynosił 15 236,49 zł, tj. 164,8% średnich dochodów w miastach na prawach powiatu, zaś najniższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 6 657,55 zł, tj. 72,0% średnich dochodów w miastach na prawach powiatu.

Dochody miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

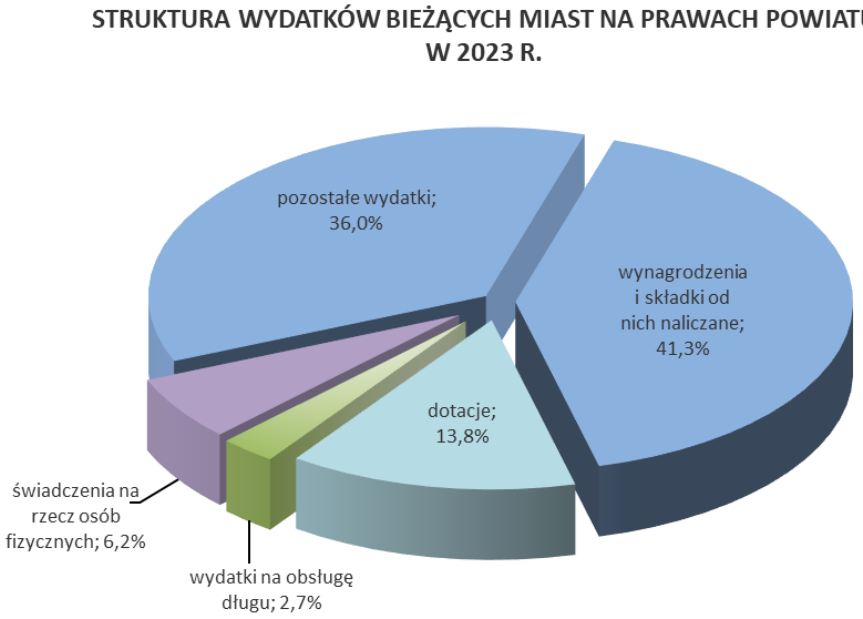
Wydatki miast na prawach powiatu

W 2023 r. w strukturze wydatków ogółem miast na prawach powiatu, wydatki bieżące stanowiły 82,2%, a wydatki majątkowe 17,8%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W wydatkach bieżących miast na prawach powiatu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 41,3%, pozostałe wydatki 36,0%, świadczenia na rzecz osób fizycznych 6,2%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Łączne wydatki miast na prawach powiatu w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 125 395 606 tys. zł.

Wydatki miast na prawach powiatu według głównych kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM	**114 568 097**	**131 951 289**	**125 395 606**	**95,0**	**100,0**	**109,5**
wydatki majątkowe	**17 257 835**	**25 010 596**	**22 289 799**	**89,1**	**17,8**	**129,2**
w tym: wydatki na inwestycje	14 720 433	22 151 227	19 531 629	88,2	15,6	132,7
wydatki bieżące, z tego:	**97 310 261**	**106 940 693**	**103 105 807**	**96,4**	**82,2**	**106,0**
wydatki jednostek budżetowych, z tego:	70 307 429	83 077 316	79 729 119	96,0	63,6	113,4
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 417 390	43 291 489	42 601 080	98,4	34,0	113,9
- pozostałe wydatki	32 890 040	39 785 827	37 128 039	93,3	29,6	112,9
dotacje na zadania bieżące	11 962 293	14 370 600	14 202 994	98,8	11,3	118,7
świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 100 754	6 510 700	6 364 704	97,8	5,1	48,6
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	17 578	34 722	8 399	24,2	0,0	47,8
wydatki na obsługę długu	1 922 208	2 947 355	2 800 591	95,0	2,2	145,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

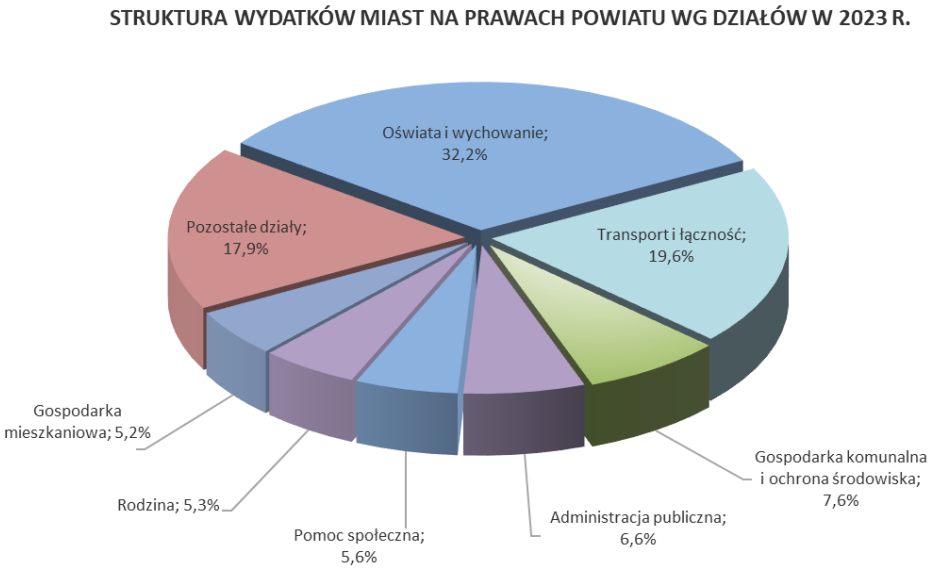
Miasta na prawach powiatu zrealizowały w 2023 r. wydatki majątkowe w kwocie 22 289 799 tys. zł, tj. o 29,2% wyższej w stosunku do kwoty wydatków majątkowych zrealizowanych w 2022 r. Wydatki majątkowe zrealizowano w 89,1% kwoty zaplanowanej na 2023 r., przy czym wydatki inwestycyjne stanowiły 87,6% wydatków majątkowych oraz 15,6% wydatków ogółem.

Wydatki bieżące w odniesieniu do kwoty planowanej na 2023 r. zostały zrealizowane w 96,4% i w porównaniu z 2022 r., były wyższe o 6,0%. W strukturze wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 41,3% i były wyższe o 13,9%, w porównaniu do wydatków z tego tytułu poniesionych w 2022 r.

W 2023 r. wydatki miast na prawach powiatu na świadczenia na rzecz osób fizycznych były niższe o 51,4% niż w 2022 r.

Wydatki według działów

W 2023 r. w strukturze działowej wydatków ogółem miast na prawach powiatu przeważały wydatki w następujących działach: Oświata i wychowanie (32,2%), Transport i łączność (19,6%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,6%), Administracja publiczna (6,6%), Pomoc społeczna (5,6%), Rodzina (5,3%), Gospodarka mieszkaniowa (5,2%). Wydatki miast na prawach powiatu w tych działach stanowiły 82,1% wydatków ogółem.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki miast na prawach powiatu według ważniejszych działów zawiera poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**114 568 096**	**131 951 289**	**125 395 606**	**95,0**	**109,5**
Oświata i wychowanie	34 481 396	41 307 000	40 412 577	97,8	117,2
Transport i łączność	19 763 081	26 121 370	24 562 492	94,0	124,3
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 789 704	10 789 591	9 582 956	88,8	109,0
Administracja publiczna	7 367 620	8 697 081	8 284 210	95,3	112,4
Pomoc społeczna	6 989 722	7 199 685	7 011 133	97,4	100,3
Rodzina	11 062 308	6 802 926	6 648 660	97,7	60,1
Gospodarka mieszkaniowa	5 522 968	7 166 705	6 562 054	91,6	118,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. największą kwotę wydatków budżetowych miasta na prawach powiatu zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 62,8% tej kwoty przeznaczono na

wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 17,2%. Wydatki w tym dziale wykonano w 97,8% planu.

W dziale Transport i łączność wydatki zostały zrealizowane w 94,0% planowanych i w porównaniu do 2022 r. były większe o 24,3%.

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dynamika wydatków w dziale Gospodarka mieszkaniowa wyniosła 118,8%, natomiast w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 109,0%.

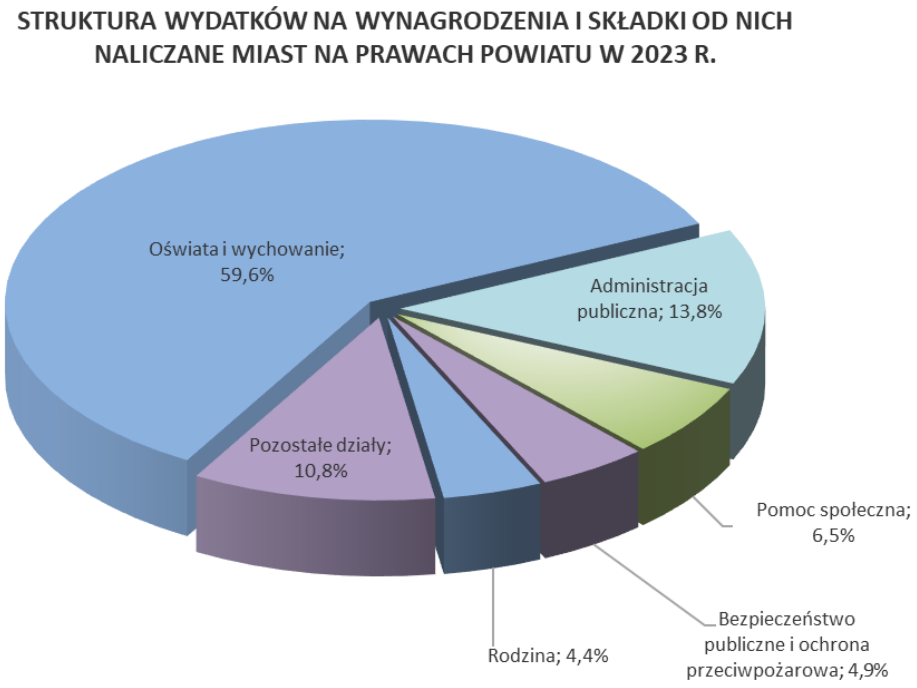
W 2023 r. wpłat do budżetu państwa dokonało 15 miast na prawach powiatu. Jednostki te zrealizowały wpłaty w kwocie 1 909 615 693 zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej na 2023 r.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków ogółem miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów

W 2023 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w wysokości 42 601 080 tys. zł i były wyższe o 13,9% od wykonania tych wydatków w 2022 r.

W strukturze działowej wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych miast na prawach powiatu przeważają wydatki w działach: Oświata i wychowanie (59,6%), Administracja publiczna (13,8%), Pomoc społeczna (6,5%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (4,9%) oraz Rodzina (4,4%). Łącznie w tych działach miasta na prawach powiatu zrealizowały 89,2% wszystkich wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

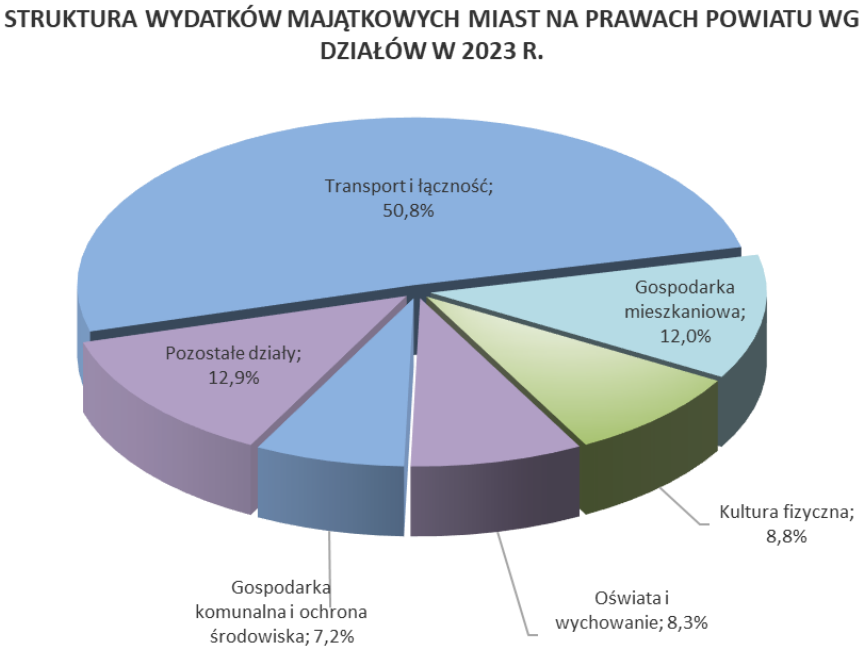
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miast na prawach powiatu w ważniejszych działach prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**37 417 390**	**43 291 489**	**42 601 080**	**98,4**	**113,9**
Oświata i wychowanie	22 314 382	25 725 594	25 386 109	**98,7**	**113,8**
Administracja publiczna	5 177 570	6 034 517	5 863 950	**97,2**	**113,3**
Pomoc społeczna	2 389 746	2 795 836	2 760 431	**98,7**	**115,5**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 851 964	2 079 140	2 072 657	**99,7**	**111,9**
Rodzina	1 604 237	1 920 547	1 880 559	**97,9**	**117,2**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez miasta na prawach powiatu na wydatki majątkowe dotyczyła działów: Transport i łączność (50,8%), Gospodarka mieszkaniowa (12,0%), Kultura fizyczna (8,8%), Oświata i wychowanie (8,3%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,2%).

Łącznie, wydatki majątkowe w tych działach stanowiły 87,1% wszystkich wydatków majątkowych tych jednostek.

Wykonanie wydatków majątkowych w działach, których udział w wydatkach ogółem jest największy prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**17 257 835**	**25 010 596**	**22 289 799**	**89,1**	**129,2**
Transport i łączność	8 382 953	12 546 356	11 312 698	90,2	134,9
Gospodarka mieszkaniowa	2 107 964	3 089 950	2 679 100	86,7	127,1
Kultura fizyczna	1 374 403	2 083 684	1 970 774	94,6	143,4
Oświata i wychowanie	1 324 187	2 032 205	1 855 269	91,3	140,1
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 591 383	1 992 877	1 611 844	80,9	101,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Miasta na prawach powiatu w 2023 r. wykonały wydatki majątkowe w wysokości 22 289 799 tys. zł, tj. na poziomie wyższym o 29,2% niż wykonanie wydatków majątkowych w 2022 r.

Wyższe wykonanie wydatków majątkowych w 2023 roku, w porównaniu do 2022 roku, zanotowano w takich działach jak Oświata i wychowanie, Transport i łączność oraz Gospodarka mieszkaniowa. Najwyższy wzrost wydatków majątkowych. w porównaniu do wydatków w 2022 roku, zanotowano dziale Kultura fizyczna, w którym, w porównaniu do 2022 roku, poziom wydatków majątkowych był wyższy o 43,4%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w miastach na prawach powiatu, według kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
Wydatki ogółem z tego:	**9 217,18**	**10 138,07**
Wydatki majątkowe	1 388,42	1 802,10
Wydatki bieżące	7 828,76	8 335,97

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na dzień 31 grudnia 2022 r.

W 2023 r. wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 10 138,07 zł i w stosunku do 2022 r. wzrosły o 10,0%, przy czym wydatki majątkowe wzrosły o 29,8%, a wydatki bieżące wzrosły o 6,5%.

Najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca miasta na prawach powiatu wynosiły 15 974,15 zł, tj. 157,6% średnich wydatków w miastach na prawach powiatu, zaś najniższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosiły 6 900,13 zł, tj. 68,1% średnich wydatków w miastach na prawach powiatu.

Wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów miast na prawach powiatu

W 2023 r. budżety miast na prawach powiatu zamknęły się zbiorczo deficytem w wysokości 11 053 639 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 16 250 866 tys. zł.

Nadwyżkę budżetową wypracowało 8 miast na prawach powiatu, zaś deficyt wystąpił w 58 miastach na prawach powiatu.

Liczbę miast na prawach powiatu, według relacji wyniku do ich dochodów, przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów miast na prawach powiatu					
	Razem	poniżej 5%	5 - 10%	10 - 15%	15 – 20%	powyżej 20%
Miasta na prawach powiatu z nadwyżką budżetową	8	6	2	0	0	0
Miasta na prawach powiatu z deficytem budżetowym	58	18	23	11	4	2

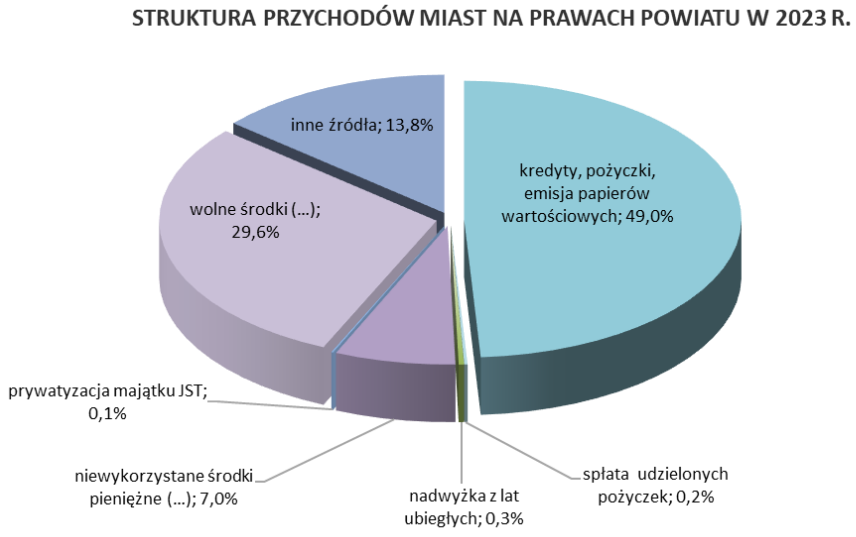
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. miasta na prawach powiatu, które zamknęły swój budżet deficytem, stanowiły 87,9% wszystkich miast na prawach powiatu.

Wśród miast na prawach powiatu, których budżety zamknęły się deficytem, 31,0% stanowiły miasta, w których deficyt w relacji do dochodów ogółem wynosił poniżej 5,0%.

Przychody i rozchody budżetów miast na prawach powiatu

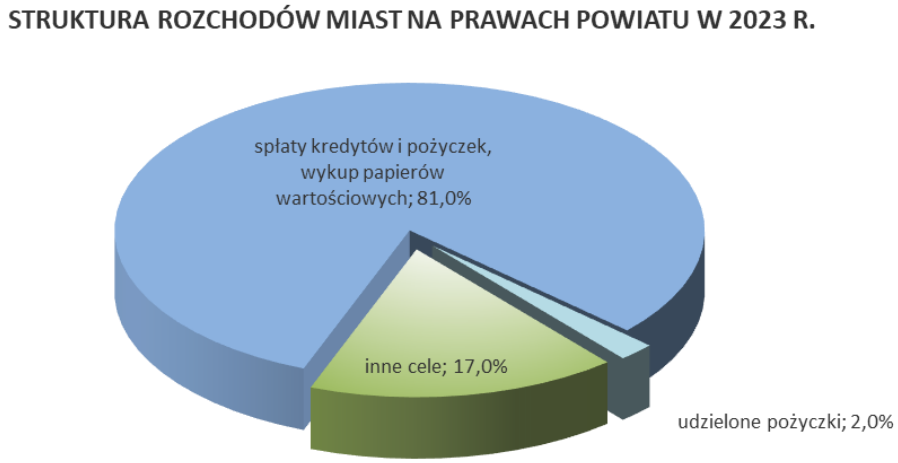
Miasta na prawach powiatu w 2023 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 20 228 623 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 3 747 477 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. w miastach na prawach powiatu 49,0% przychodów ogółem stanowiły przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, a 29,6% stanowiły przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z ww. art. ustawy o finansach publicznych, deficyt budżetu jednostka samorządu terytorialnego może sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków rozumianych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.



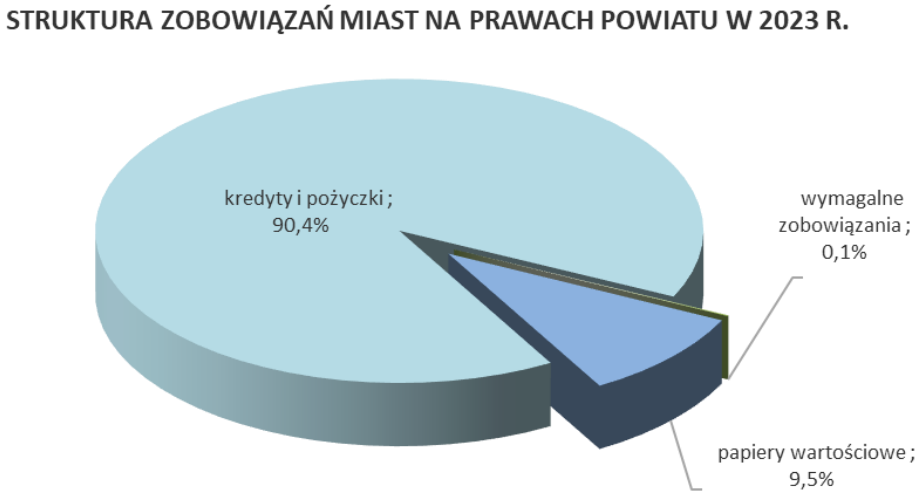
Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

W rozchodach miast na prawach powiatu udział spłat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych wyniósł 81,0%.

Zobowiązania według tytułów dłużnych miast na prawach powiatu

W 2023 r. zadłużenie ogółem miast na prawach powiatu wyniosło 52 168 944 tys. zł, w porównaniu do roku 2022, było wyższe o 14,3%. Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek było wyższe o 11,5%.

Największy udział w strukturze zobowiązań miast na prawach powiatu w 2023 r. miały kredyty i pożyczki (90,4%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2023 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania miast na prawach powiatu według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych, z tego:	**45 622 469**	**52 168 944**	**114,3**
- papiery wartościowe	3 290 957	4 964 941	150,9
w tym: długoterminowe	*3 280 957*	*4 964 941*	*151,3*
- kredyty i pożyczki	42 314 367	47 172 713	111,5
w tym: długoterminowe	*42 314 018*	*47 099 265*	*111,3*
- wymagalne zobowiązania	17 145	31 290	182,5
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	*12 263*	*24 173*	*197,1*

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania wymagalne wyniosły 31 290 tys. zł, tj. 0,06% kwoty zobowiązań ogółem, w 77,3% dotyczyły one zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

W 2023 r. udział zadłużenia w dochodach ogółem miast na prawach powiatu wynosił 45,6%.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem miast na prawach powiatu w 2023 r. wynosił 41,3%.

Liczba miast na prawach powiatu wg poziomu zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2023	66	66	3	8	14	17	5	8	11
2022	66	66	4	10	11	18	7	8	8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu

W 2023 r. przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	**1 817 430**	**2 068 194**	**1 979 602**	**95,7**	**108,9**
- w tym: dotacje z budżetu	218 746	254 930	250 606	98,3	114,6
Koszty	**1 785 105**	**2 057 938**	**1 958 151**	**95,2**	**109,7**
podatek dochodowy od osób prawnych	8 140	8 387	9 532	113,7	117,1
wpłaty do budżetu	14 076	300	12 140	4046,7	86,2

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Przychody samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu w 2023 r. wyniosły 1 979 602 tys. zł, w tym dotacje z budżetu – 250 606 tys. zł.

W stosunku do planu, przychody zrealizowano w 95,7% planu, natomiast dotacje zrealizowano w 98,3%.

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., przychody samorządowych zakładów budżetowych w miastach na prawach powiatu zwiększyły się o 8,9%, a dotacje z budżetów miast na prawach powiatu o 14,6%.

Koszty zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wyniosły 1 958 151 tys. zł, co stanowiło 95,2% planu.

W 2023 r. samorządowe zakłady budżetowe miast na prawach powiatu dokonały wpłat nadwyżki środków obrotowych w kwocie 12 140 tys. zł.

Dane ze sprawozdań miast na prawach powiatu za 2023 r. z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wskazują, że utworzone w miastach na prawach powiatu samorządowe zakłady budżetowe realizowały głównie zadania z zakresu Gospodarki mieszkaniowej (55,2% przychodów ogółem), Kultury fizycznej (15,1% przychodów ogółem), Transportu i łączności (9,1% przychodów ogółem), Działalności usługowej (3,9% przychodów ogółem) i Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (3,7% przychodów ogółem).

Przychody samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wg działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**1 817 430**	**2 068 194**	**1 979 602**	**95,7**	**108,9**
Gospodarka mieszkaniowa	984 249	1 139 382	1 093 300	96,0	111,1
Kultura fizyczna	265 942	317 839	298 768	94,0	112,3
Transport i łączność	163 380	221 248	179 322	81,1	109,8
Działalność usługowa	67 758	79 206	76 579	96,7	113,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	66 025	75 297	73 264	97,3	111,0

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Analogicznie, jak w przychodach, najwyższy udział w kosztach ogółem zanotowano w działach: Gospodarka mieszkaniowa (51,1% kosztów), Kultura fizyczna (14,7% kosztów), Transport i łączność (8,5% kosztów), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,0% kosztów) oraz Działalność usługowa (3,7% kosztów).

Koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wg działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**1 785 105**	**2 057 938**	**1 958 151**	**95,2**	**109,7**
Gospodarka mieszkaniowa	872 873	1 073 279	1 000 812	93,2	114,7
Kultura fizyczna	256 330	323 530	288 572	89,2	112,6
Transport i łączność	158 891	207 994	166 459	80,0	104,8
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 135	84 284	77 692	92,2	109,2
Działalność usługowa	60 105	81 776	72 279	88,4	120,3

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu zmniejszył się z 30 603 tys. zł na początku roku do 30 460 tys. zł na koniec 2023 r., tj. o 0,5%.

Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych miast na prawach powiatu

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych miasta na prawach powiatu zrealizowały w 2023 r. dochody w wysokości 844 745 tys. zł. W stosunku do planu zostały one wykonane w 77,2%.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	691 966	1 093 993	844 745	77,2	122,1
Wydatki	684 223	1 095 429	842 348	76,9	123,1
w tym: wpłaty do budżetu	19 672	4 109	27 743	675,2	141,0

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.).

Zrealizowane wydatki wyniosły 842 348 tys. zł i były niższe o 23,1% niż planowano.

Natomiast prawie siedmiokrotnie wyższe od planowanych były wpłaty do budżetu.

Stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów zwiększył się z 25 208 tys. zł na początku 2023 r. do 27 604 tys. zł na koniec roku (o 9,5%).

V. Wykonanie budżetów województw

W 2023 r. województwa zrealizowały dochody ogółem w wysokości 32 141 088 tys. zł, a wydatki w wysokości 31 734 352 tys. zł.

Budżety województw zamknęły się nadwyżką w wysokości 406 736 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 1 823 958 tys. zł.

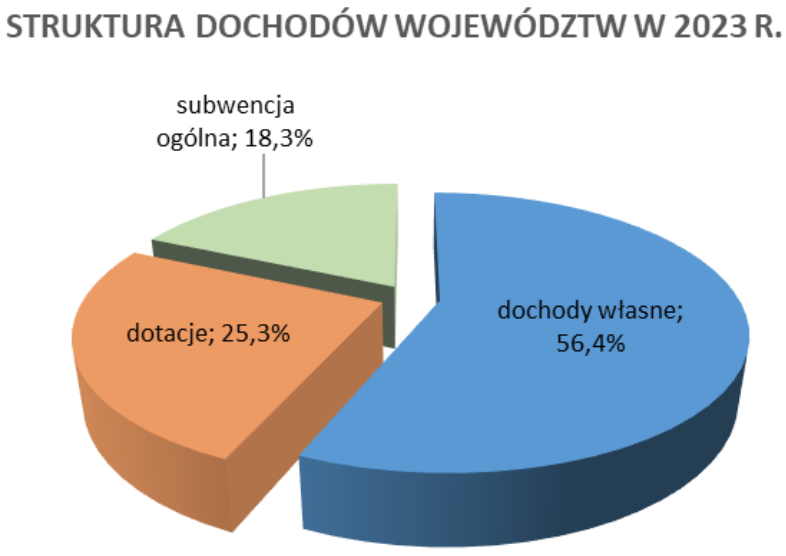
Wykonanie budżetów województw w 2023 r.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	24 642 693	32 069 405	32 141 088	100,2	130,4
Wydatki	23 780 799	33 893 363	31 734 352	93,6	133,4
Wynik	861 894	-1 823 958	406 736	-	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

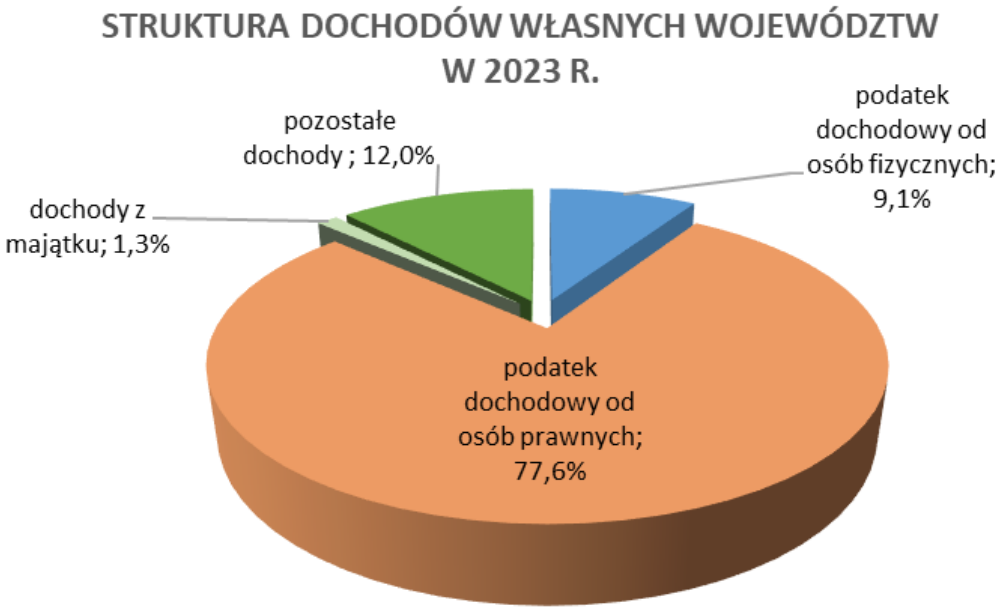
Dochody województw

W 2023 r. w strukturze dochodów ogółem województw dochody własne stanowiły 56,4%, dotacje – 25,3%, a subwencja ogólna – 18,3%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2022 r. zmniejszył się udział dotacji o 0,6 punktu procentowego oraz udział dochodów własnych o 0,4 punktu procentowego, natomiast zwiększył się udział subwencji o 1,0 punktu procentowego.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów własnych w 2023 r. dominującym źródłem dochodów był udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (77,6%).

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody własne zrealizowane zostały w wysokości 18 126 386 tys. zł, plan dochodów własnych zrealizowano w 102,0%.

Wykonanie, dynamikę oraz strukturę dochodów zrealizowanych przez województwa według źródeł ich pochodzenia prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	**24 642 693**	**32 069 405**	**32 141 088**	**100,2**	**100,0**	**130,4**
Dochody własne, z tego:	**14 009 456**	**17 770 559**	**18 126 386**	**102,0**	**56,4**	**129,4**
- podatek dochodowy od osób prawnych	9 787 465	14 074 450	14 074 450	100,0	43,8	143,8

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 342 331	1 647 296	1 647 296	100,0	5,1	70,3
- dochody z majątku	227 485	183 225	230 762	125,9	0,7	101,4
- pozostałe dochody	1 652 175	1 865 588	2 173 878	116,5	6,8	131,6
Dotacje ogółem, z tego:	**6 376 282**	**8 410 436**	**8 126 293**	**96,6**	**25,3**	**127,4**
- Dotacje celowe	1 876 401	2 750 071	2 695 437	98,0	8,4	143,6
- Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 499 881	5 660 365	5 430 856	95,9	16,9	120,7
Subwencja ogólna	**4 256 955**	**5 888 410**	**5 888 410**	**100,0**	**18,3**	**138,3**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Istotnym źródłem dochodów własnych był w 2023 r. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (77,6% dochodów własnych). Plan dochodów z tego tytułu został wykonany w 100,0%, a wykonanie było wyższe o 43,8%, w porównaniu do 2022 r.

Drugim istotnym źródłem dochodów własnych były pozostałe dochody (12,0% dochodów własnych), obejmujące w szczególności środki na dofinansowanie własnych inwestycji samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, wpływy z pozostałych odsetek, wpływy z różnych opłat oraz wpływy z różnych dochodów.

W 2023 r. na rachunki województw przekazane zostały udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznej wysokości 1 647 296 tys. zł, tj. o 29,7% niższej niż łączna kwota dochodów z PIT przekazana w 2022 r. oraz o 4,3% niższej od kwoty nie uwzględniającej dodatkowego dochodu z PIT przekazanego w 2022 roku.

W 2023 r. na rachunki województw przekazano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w łącznej kwocie 14 074 450 tys. zł, tj. o 43,8% wyższe niż w 2022 r.

Ponadto w 2023 r. województwa otrzymały dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 755 743 tys. zł.

Subwencja ogólna

W roku 2023, według danych Ministerstwa Finansów, na rachunki województw zostały przekazane środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 5 132 666 tys. zł, z tego:

- część oświatowa w wysokości - 792 330 tys. zł,
- część regionalna w wysokości - 1 169 058 tys. zł,
- część wyrównawcza w wysokości - 3 171 278 tys. zł.

Zgodnie z art. 24 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw składa się z kwoty podstawowej i z kwoty uzupełniającej.

Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały województwa, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca w województwie był niższy od średniego dochodu podatkowego w przeliczeniu na jednego mieszkańca wszystkich województw (412,86 zł).

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały województwa niedokonujące wpłat do budżetu państwa, w których liczba mieszkańców nie przekraczała 3 milionów.

W 2023 r. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla danego województwa nie mogła być wyższa niż różnica pomiędzy kwotą ustaloną jako iloczyn 125% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich województw i liczby mieszkańców województwa a dochodami podatkowymi tego województwa za 2021 r.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw na 2023 r., w porównaniu do kwoty tej części subwencji ogólnej na 2022 r., była wyższa o 36,7%.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich województw na 2023 r., w wysokości 412,86 zł, zwiększyły się o 37,3%, w porównaniu do analogicznych dochodów na 2022 r., które wynosiły 300,76 zł.

W 2023 r. kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały województwa, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w województwie był niższy od 125% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich województw oraz liczba mieszkańców nie przekraczała 3 milionów.

W 2023 r. część wyrównawczą otrzymało 14 województw.

W 2023 r. podziału części regionalnej subwencji ogólnej między 14 województw dokonano według zasad określonych w art. 70b ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj.:

- kwotę stanowiącą 52% części regionalnej - między województwa, w których stopa bezrobocia była wyższa niż 110% średniej stopy bezrobocia w kraju,
- kwotę stanowiącą 48% części regionalnej - między województwa, w których dochody podatkowe za 2021 r., powiększone o część wyrównawczą subwencji ogólnej i kwotę części regionalnej subwencji ogólnej, wyliczoną z zastosowaniem przeliczeniowej liczby bezrobotnych (w przeliczeniu na jednego mieszkańca), były niższe od 125% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich województw.

Wydatki przeznaczone w 2023 r. na część regionalną subwencji ogólnej wzrosły o 32,1% w stosunku do analogicznych wydatków w 2022 r.

Wydatki budżetu państwa z tytułu subwencji ogólnej dla województw zostały zrealizowane w pełnej wysokości środków zaplanowanych na 2023 r.

Ponadto, w 2023 r. dla 15 województw przyznano środki z rezerwy subwencji, o której mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych wojewódzkich. Środki, w łącznej wysokości 67 826 tys. zł, zostały przekazane województwom przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych zgodnie z kryteriami podziału rezerwy ustalonymi z ministrem właściwym do spraw transportu oraz stroną samorządową Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Dodatkowo, zgodnie z opinią reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego, województwa otrzymały 8 478 tys. zł z rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z tytułu zwiększenia poziomu dofinansowania z budżetu państwa zadań drogowych, na które w 2023 r. zostało już przyznane dofinansowanie z rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 26 ust. 1 ww. ustawy.

Jednocześnie na podstawie art. 70d ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego utworzono w 2023 r. w budżecie państwa rezerwę subwencji ogólnej przeznaczoną na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami. Rezerwa ta na 2023 r. wyniosła 320 000 tys. zł. Wysokość kwot dla poszczególnych województw była uzależniona od powierzchni dróg w danym województwie w przeliczeniu na jednego mieszkańca. Otrzymało ją 12 województw.

Województwa otrzymały także środki w wysokości 9 190 tys. zł, z tytułu rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, które zostały przeznaczone na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli

z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela.

Ponadto w 2023 r. województwa otrzymały również 350 249 tys. zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, na podstawie art. 70o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej i dotacje na zadania oświatowe

Część oświatowa subwencji ogólnej, na finansowanie zadań oświatowych realizowanych w 2023 r., o której poinformowano województwa po ogłoszeniu ustawy budżetowej, przekazana została w wysokości 789 902 tys. zł.
Dodatkowo zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023" przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował dla poszczególnych województw środki w wysokości 2 428 tys. zł (0,5 % łącznej kwoty wymienionej rezerwy).

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

1) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela – w kwocie 372 tys. zł;
2) dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji – w kwocie 77 tys. zł;
3) dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach – w kwocie 205 tys. zł;
4) podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – w kwocie 1 774 tys. zł.

Na rachunki województw, według stanu na 31 grudnia 2023 r., przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej kwocie 792 330 tys. zł.

Należy zauważyć, że zgodnie z przepisami obowiązującymi w roku 2023, tj. art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, środki niezbędne do realizacji zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa

w art.11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, są zagwarantowane w dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadania oświatowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego są ich zadaniami własnymi. Dochodami samorządów terytorialnych są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa. Subwencja ogólna (w tym jej część oświatowa) jest zatem jednym ze źródeł dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto w roku 2023 na rachunki województw przekazane zostały środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości - według stanu na 31 grudnia 2023 r. – 20 601 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

W 2023 r. samorządy województw zrealizowały dochody z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich - w wysokości 8 126 295 tys. zł, z tego:

8) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 3 973 446 tys. zł, z tego:
   a) dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące:
   - własne, finansowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
   - pozostałe własne,
   - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
   - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

   zostały zrealizowane w wysokości 3 759 990 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania bieżące, wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane zostały w wysokości 50 065 tys. zł,
   c) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 79 329 tys. zł,
   d) dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 40 182 tys. zł,

e) otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zrealizowane zostały w wysokości 43 880 tys. zł.

9) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 4 152 849 tys. zł, z tego:
   a) dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
   - własne, finansowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
   - pozostałe zadania własne,
   - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
   - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,

   zostały zrealizowane w wysokości 3 500 375 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne, wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane zostały w wysokości 6 625 tys. zł,
   c) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne zrealizowane zostały w wysokości 110 471 tys. zł,
   d) dotacje z funduszy celowych na zadania inwestycyjne zrealizowane zostały w wysokości 34 255 tys. zł,
   e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 501 123 tys. zł.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych dotacji w wysokości 8 126 295 tys. zł, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 3 973 446 tys. zł (48,9% ogółu dotacji), a na zadania inwestycyjne 4 152 849 tys. zł (51,1%).

W strukturze zrealizowanych przez województwa dochodów ogółem, dotacje ogółem stanowiły 25,3% z tego:
- dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich 16,9%,
- pozostałe dotacje celowe 8,4%.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	w tym: bieżące	Wykonanie 2023	z tego: bieżące	Dynamika (4:2)	Dynamika (5:3)
	(w tys. zł)				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem dotacje, z tego:	**6 376 281**	**3 586 250**	**8 126 295**	**3 973 446**	**127,4**	**110,8**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 499 881	1 972 460	5 430 856	1 977 133	120,7	100,2
- na zadania z zakresu administracji rządowej	1 371 544	1 367 964	1 736 650	1 726 441	126,6	126,2
- na zadania własne	56 001	25 452	63 885	27 628	114,1	108,5
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	27 878	27 778	28 974	28 788	103,9	103,6
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	63 084	49 184	56 690	50 065	89,9	101,8
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	193 804	61 482	189 800	79 329	97,9	129,0
- z funduszy celowych	68 742	49 678	74 437	40 182	108,3	80,9
- środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	63 351	256	501 123	0	791,0	0,0
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków	31 996	31 996	43 880	43 880	137,1	137,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że ogółem dotacje dla samorządów województw w 2023 r., w porównaniu do 2022 r., były wyższe o 27,4%, dotacje bieżące zaś były wyższe o 10,8%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

W 2023 r. samorządy województw uzyskały dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w wysokości 1 736 650 tys. zł.

Wysokość dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**1 371 544**	**1 775 692**	**1 736 650**	**97,8**	**126,6**	**1 765 459**	**1 726 441**	**97,8**
Transport i łączność	702 045	900 172	896 569	99,6	127,7	900 172	896 569	99,6
Ochrona zdrowia	551 498	736 408	703 753	95,6	127,6	726 200	693 569	95,5
Rodzina	45 440	57 735	57 483	99,6	126,5	57 735	57 483	99,6
Rolnictwo i łowiectwo	35 766	33 536	32 060	95,6	89,6	33 536	32 060	95,6
Administracja publiczna	20 076	22 719	22 484	99,0	112,0	22 719	22 484	99,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 853	11 444	10 862	94,9	223,8	11 419	10 837	94,9
Działalność usługowa	7 773	8 526	8 389	98,4	107,9	8 526	8 389	98,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami były wyższe o 26,6% co w głównej mierze wynikało ze wzrostu kwot dotacji przekazanych w działach Transport i łączność (o 27,7%) oraz Ochrona zdrowia (o 27,6%).

Udział dotacji celowych na zadania bieżące i inwestycyjne w dotacjach na zadania z zakresu administracji rządowej realizowanych przez województwa w 2023 r. oraz strukturę tych dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**99,4**	**0,6**
Transport i łączność	51,6	51,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Ochrona zdrowia	40,5	40,2	99,8	100,0	98,6	1,4
Rodzina	3,3	3,3	0,0	100,0	100,0	0,0
Rolnictwo i łowiectwo	1,8	1,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Administracja publiczna	1,3	1,3	0,0	100,0	100,0	0,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,6	0,6	0,2	100,0	99,8	0,2
Działalność usługowa	0,5	0,5	0,0	100,0	100,0	0,0
Turystyka	0,2	0,2	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	0,1	0,1	0,0	100,0	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W przekazanych w 2023 r. dotacjach celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dominującą pozycję stanowiły dotacje w dziale Transport i łączność – 51,9%, głównie na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe (99,6%) oraz w dziale Ochrona zdrowia – 40,2%, głównie na staże i specjalizacje medyczne (98,4%).

Przekazane w 2023 r. samorządom województw dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowiły 21,4% dotacji ogółem przekazanych tym jednostkom.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2023 r. dochody samorządów województw z tytułu dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych zrealizowane zostały w wysokości 63 885 tys. zł i były wyższe w porównaniu do 2022 r. o 14,1%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych, w strukturze dochodów ogółem województw w 2023 r., stanowiły 0,2%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych w 2022 r. i 2023 r., według działów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**56 001**	**68 220**	**63 885**	**93,6**	**114,1**	**27 742**	**27 628**	**99,6**
Ochrona zdrowia	22 478	25 844	21 633	83,7	96,2	0	0	-
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	19 775	21 284	21 248	99,8	107,4	21 284	21 248	99,8
Transport i łączność	3 973	14 474	14 473	100,0	364,3	0	0	-
Pomoc społeczna	3 852	4 919	4 865	98,9	126,3	4 919	4 865	98,9
Oświata i wychowanie	816	770	761	98,8	93,3	770	761	98,8
Administracja publiczna	823	719	705	98,1	85,7	719	705	98,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Udział dotacji celowych bieżących i inwestycyjnych w dotacjach na zadania własne województw oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**43,2**	**56,8**
Ochrona zdrowia	33,9	0,0	59,7	100,0	0,0	100,0
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	33,3	76,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Transport i łączność	22,7	0,0	39,9	100,0	0,0	100,0
Pomoc społeczna	7,6	17,6	0,0	100,0	100,0	0,0
Oświata i wychowanie	1,2	2,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Administracja publiczna	1,1	2,6	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	0,3	0,2	0,4	100,0	24,5	75,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze zrealizowanych dotacji celowych na zadania własne samorządów województw dominowały dotacje w działach: Ochrona zdrowia, głównie na zadania realizowane przez szpitale ogólne, a także Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody, gdzie środki w 100% przeznaczone były na parki krajobrazowe. Łącznie, na finansowanie zadań realizowanych w tych działach przekazano dotacje w kwocie 42 881 tys. zł.

W 2023 r. w strukturze dochodów z tytułu dotacji celowych na realizację zadań własnych, w porównaniu do 2022 r., zwiększył się udział dotacji przeznaczonych na realizację zadań własnych inwestycyjnych o 2,2 punktu procentowego.

Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych samorządów województw przeznaczone były między innymi na dofinansowanie zadań w działach:

- Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – 21 248 tys. zł, na realizację zadań w parkach krajobrazowych,
- Pomoc społeczna – 4 865 tys. zł, które przeznaczono na domy pomocy społecznej i realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Łącznie, na wyżej omówione cele, z budżetu państwa przekazano dotacje w kwocie 26 113 tys. zł.

Wśród dotacji celowych z budżetu państwa na inwestycje własne samorządów województw w 2023 r., środki były przeznaczone na inwestycje realizowane w ramach działów:

- Ochrona zdrowia (21 633 tys. zł), głównie na inwestycje w szpitalach ogólnych, i ratownictwie medycznym,

- Transport i łączność (14 473 tys. zł), z tego głównie na realizację zadań na drogach wojewódzkich i infrastrukturę kolejową.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

W 2023 r. dochody samorządów województw z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, zostały wykonane w wysokości 5 430 856 tys. zł.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, z tego:	**4 499 881**	**5 660 365**	**5 430 856**	**95,9**	**120,7**	**2 111 121**	**1 977 133**	**93,7**
Różne rozliczenia	3 845 382	4 885 165	4 613 732	94,4	120,0	1 803 308	1 640 491	91,0
Transport i łączność	274 583	449 224	456 359	101,6	166,2	64	149	232,8
Rolnictwo i łowiectwo	107 311	129 958	124 079	95,5	115,6	129 178	123 316	95,5
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	123 513	70 104	70 559	100,6	57,1	69 739	70 194	100,7
Administracja publiczna	39 041	55 331	46 844	84,7	120,0	45 828	36 894	80,5
Oświata i wychowanie	11 891	10 613	44 256	417,0	372,2	10 564	37 864	358,4
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 787	16 552	34 105	206,0	114,5	13 441	32 833	244,3
Pomoc społeczna	15 304	18 979	17 364	91,5	113,5	18 951	17 339	91,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami województw samorządowych były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,

- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące m.in. środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) oraz dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

W 2023 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez województwa dochodach ogółem wynosił 2,8%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 1,6%. Ogólna kwota otrzymanych przez województwa dotacji, o których wyżej mowa, wyniosła 894 904 tys. zł, w tym 501 123 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2023 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przekazane dotacje województwom w wysokości 28 974 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Oświata i wychowanie (88,7%) oraz Transport i łączność (10,7%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 56 690 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Transport i łączność (30,8%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (27,4%), Oświata i wychowanie (16,7%) oraz Rodzina (13,1%).

Na zadania własne województwa otrzymały w 2023 r. pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 189 800 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w następujących działach: Transport i łączność (87,9%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (3,8%) oraz Kultura fizyczna (3,5%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do województw dotacje na zadania własne w wysokości 74 437 tys. zł. W dotacjach otrzymanych przez województwa z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Transport i łączność (92,0%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (7,7%).

W 2023 r. w dochodach budżetowych samorządów województw ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 501 123 tys. zł. Środki te

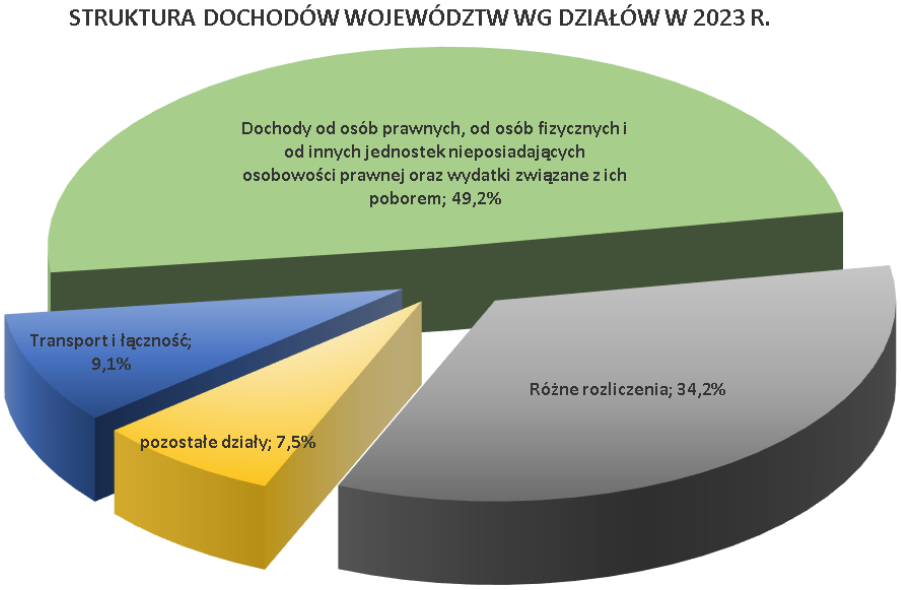
w całości przeznaczone były na zadania inwestycyjne i pochodziły z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach województw w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

Województwa otrzymały w 2023 r. dotacje z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 43 880 tys. zł.

Dochody według działów

Strukturę dochodów województw według działów w 2023 r. prezentuje poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w strukturze dochodów województw najwyższy udział miały następujące działy: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (49,2%), Różne rozliczenia (34,2%), Transport i łączność (9,1%). Dochody zrealizowane w tych działach stanowiły 92,5% dochodów ogółem wykonanych przez województwa.

Wykonanie oraz dynamikę dochodów województw według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	**24 642 693**	**32 069 405**	**32 141 088**	**100,2**	**130,4**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 256 409	15 813 335	15 819 200	100,0	129,1
Różne rozliczenia	8 455 091	11 193 084	10 990 966	98,2	130,0
Transport i łączność	1 911 309	2 933 519	2 936 521	100,1	153,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Największy udział w strukturze dochodów ogółem województw stanowiły dochody ujmowane w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. W ramach tego działu dochody zrealizowane w rozdziale Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowiły 99,4% dochodów tego działu.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
1	2	3
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	**647,12**	**851,05**
Dochody własne	367,89	479,96
Dotacje	167,44	215,17
Subwencja ogólna	111,79	155,92

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetu województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

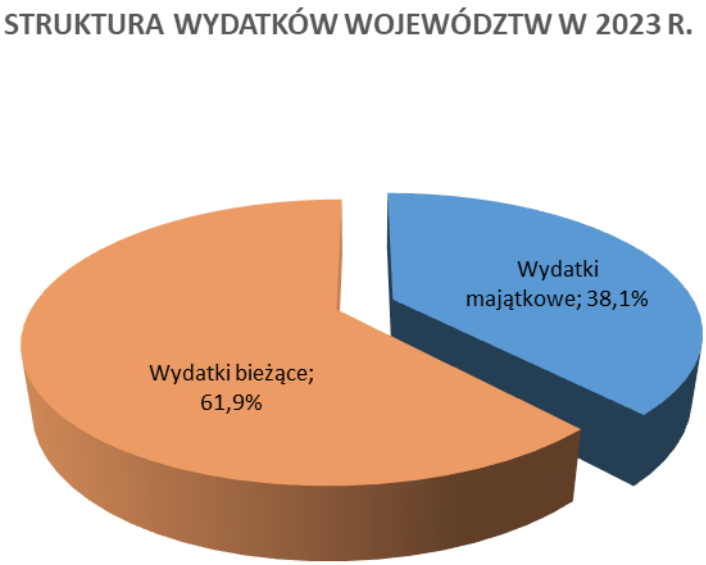
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

W 2023 r. dochody województw, w przeliczeniu na 1 mieszkańca, w porównaniu do 2022 r., były wyższe o 31,5%.

Dochody województw na 1 mieszkańca w 2023 r. przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

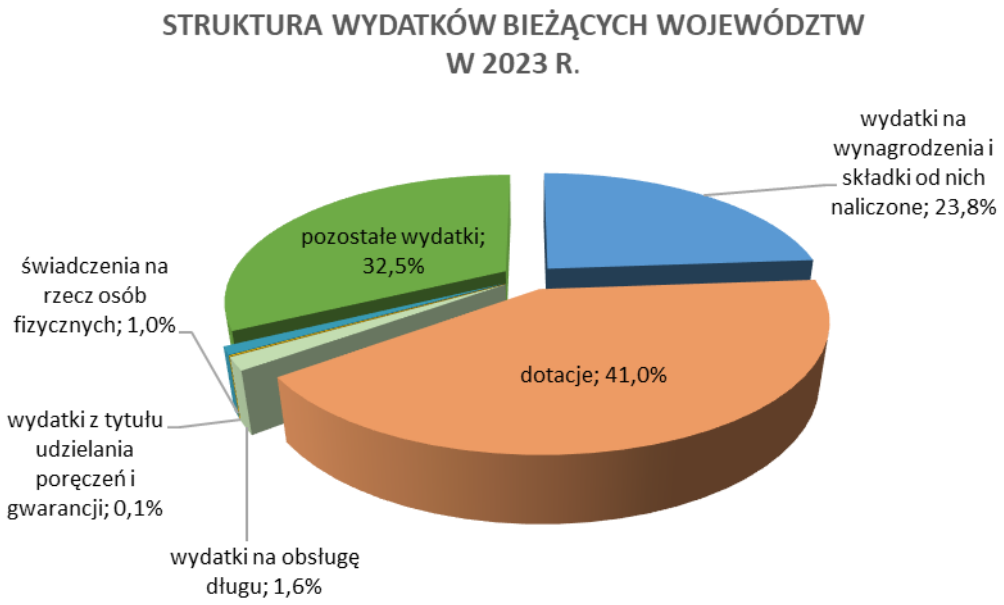
Wydatki województw

Wydatki ogółem województw w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 31 734 352 tys. zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 12 089 234 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r. w strukturze wydatków ogółem województw, wydatki bieżące stanowiły 61,9% a wydatki majątkowe 38,1%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących największą pozycję stanowiły dotacje (41,0%), pozostałe wydatki (32,5%) oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (23,8%).

W grupie pozostałych wydatków znajdują się m.in. wydatki na zakup usług, materiałów, wyposażenia, usług remontowych, składki na ubezpieczenia zdrowotne i zakup energii.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wykonanie, dynamikę oraz strukturę wydatków zrealizowanych przez województwa według głównych kierunków ich rozdysponowania prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Struktura	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	**23 780 799**	**33 893 363**	**31 734 352**	**100,0**	**93,6**	**133,4**
- **Wydatki majątkowe**	**7 942 051**	**13 069 473**	**12 089 234**	**38,1**	**92,5**	**152,2**
- w tym: inwestycyjne	7 409 591	12 405 520	11 425 389	36,0	92,1	154,2
- **Wydatki bieżące, z tego:**	**15 838 748**	**20 823 891**	**19 645 118**	**61,9**	**94,3**	**124,0**
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 906 467	4 940 494	4 687 577	14,8	94,9	120,0
- dotacje	6 569 326	8 232 042	8 045 595	25,4	97,7	122,5
- wydatki na obsługę długu	253 375	358 956	315 701	1,0	87,9	124,6

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Struktura	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	18 926	42 157	26 488	0,1	62,8	140,0
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	160 150	198 987	187 368	0,6	94,2	117,0
- pozostałe wydatki	4 930 505	7 051 254	6 382 389	20,1	90,5	129,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

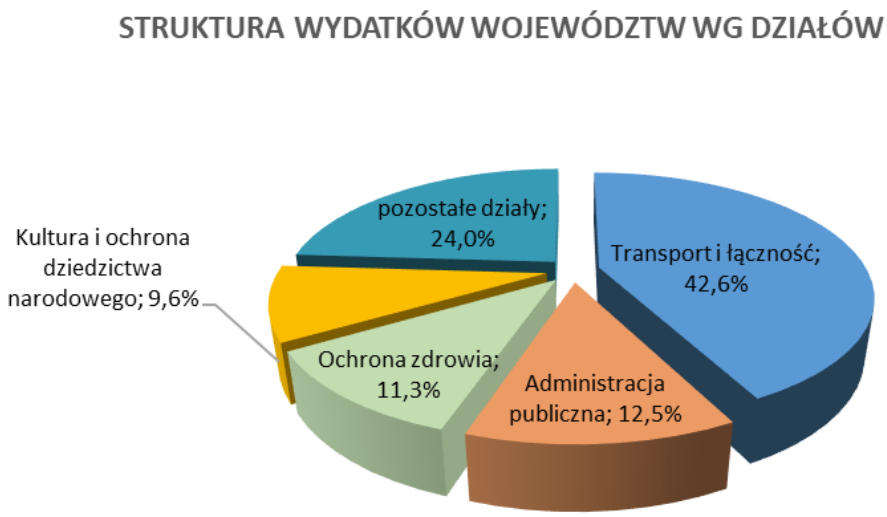
Wydatki ogółem województw zostały zrealizowane w wysokości 31 734 352 tys. zł, tj. 93,6% planu na 2023 r. i w porównaniu do 2022 r. wydatki ogółem były wyższe o 33,4%.

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w 94,3%, a wydatków majątkowych w 92,5%. W porównaniu do 2022 r., wydatki bieżące były wyższe o 24,0%, a wydatki majątkowe były wyższe o 52,2%.

Największy wzrost wydatków w 2023 r., w porównaniu do 2022 r., odnotowano w wydatkach inwestycyjnych – o 54,2%.

Wydatki według działów

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez województwa na wydatki dotyczyła działów: Transport i łączność (42,6%), Administracja publiczna (12,5%), Ochrona zdrowia (11,3%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (9,6%). Łącznie, wydatki w tych działach stanowiły 76,0% wszystkich wydatków zrealizowanych przez województwa w 2023 r.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

Wykonanie oraz dynamikę wydatków zrealizowanych przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**23 780 799**	**33 893 363**	**31 734 352**	**93,6**	**133,4**
Transport i łączność	9 216 529	14 162 413	13 506 125	95,4	146,5
Administracja publiczna	3 165 231	4 334 527	3 981 053	91,8	125,8
Ochrona zdrowia	2 923 933	3 792 831	3 596 910	94,8	123,0
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 365 514	3 186 860	3 057 320	95,9	129,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Wydatki zrealizowane w dziale Transport i łączność w 2023 r., były wyższe w porównaniu do 2022 r. o 46,5%, natomiast w dziale Ochrona zdrowia były wyższe o 23,0%. Wydatki w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały zrealizowane w 95,9% planu, natomiast w dziale Transport i łączność w 95,4% planu.

W dziale Transport i łączność 50,2% stanowiły wydatki na drogi publiczne wojewódzkie, 35,9% na krajowe pasażerskie przewozy kolejowe, a 6,9% na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe. Łącznie wydatki te stanowiły 93,0% wydatków w dziale Transport i łączność.

W dziale Administracja publiczna 74,9% wydatków stanowiły wydatki województw zrealizowane w rozdziale Urzędy marszałkowskie.

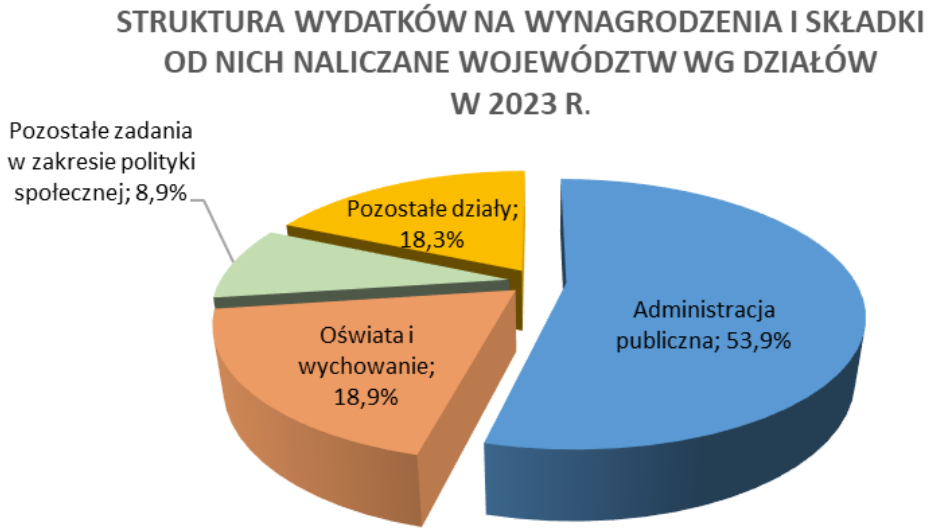
W 2023 r. wzrost wydatków, w porównaniu do 2022 r., nastąpił w dziale Ochrona zdrowia o 23,0%. Najwyższe wydatki w tym dziale odnotowano w rozdziale Szpitale ogólne (49,0%), Staże i specjalizacje medyczne (19,3%) oraz Pozostała działalność (13,6%).

Wydatki w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego poniesione zostały w 2023 r. na muzea (25,6%) oraz teatry (25,6%).

W 2023 r. wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej, dokonywało województwo mazowieckie, które zrealizowało wpłaty w wysokości 1 169 058 tys. zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej na rok 2023.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych najwyższy udział stanowiły wydatki w działach: Administracja publiczna, Oświata i wychowanie, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Łącznie w tych działach województwa wykonały 81,7% wszystkich wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zrealizowanych przez województwa w 2023 r.

Wykonane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

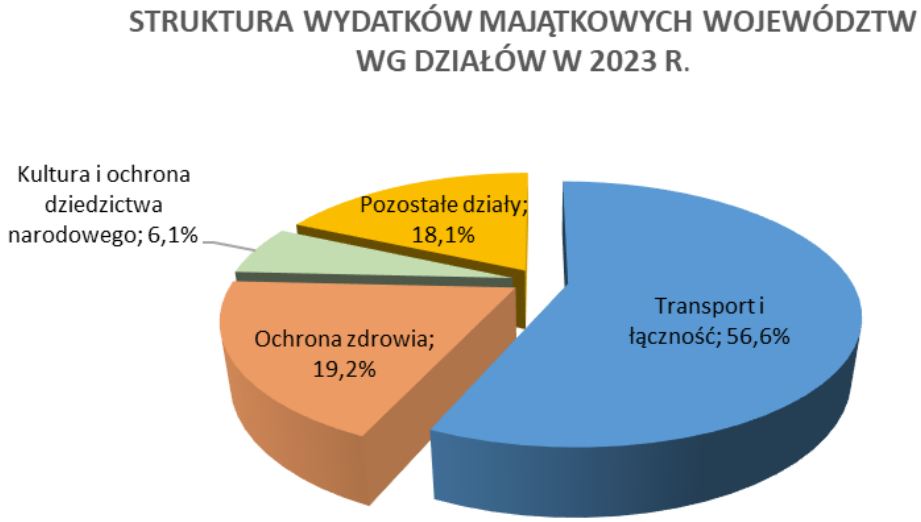
Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**3 906 467**	**4 940 494**	**4 687 577**	**94,9**	**120,0**
Administracja publiczna	2 052 245	2 686 048	2 526 610	94,1	123,1
Oświata i wychowanie	763 889	914 163	885 713	96,9	115,9
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	364 390	440 246	419 416	95,3	115,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych zrealizowanych przez województwa według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

Strukturę wydatków majątkowych województw w 2023 roku prezentuje poniższy wykres.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez województwa na wydatki majątkowe dotyczyła działów: Transport i łączność (56,6%), Ochrona zdrowia (19,2%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (6,1%). Łącznie wydatki majątkowe w tych

działach stanowiły 81,9% wydatków majątkowych zrealizowanych przez województwa w 2023 r.

Wykonanie oraz dynamikę wydatków majątkowych zrealizowanych przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM, w tym:	**7 942 051**	**13 069 473**	**12 089 234**	**92,5**	**152,2**
Transport i łączność	4 174 783	7 322 602	6 845 946	93,5	164,0
Ochrona zdrowia	1 789 953	2 438 609	2 317 331	95,0	129,5
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	474 272	853 669	742 788	87,0	156,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2022 r. największy wzrost wydatków majątkowych województw w 2023 r. odnotowuje się w dziale Transport i łączność o 64,0% oraz w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o 56,6%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w 2023 r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca w województwach, według głównych kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Wydatki województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2022	2023
1	2	3
Wydatki ogółem, z tego:	624,49	**840,28**
Wydatki majątkowe	208,56	320,11
Wydatki bieżące	415,93	520,18

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2022 r.

Wydatki ogółem województw wykonane w 2023 r., w przeliczeniu na 1 mieszkańca, w porównaniu do 2022 r., były wyższe o 34,6%. Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca zwiększyły się o 53,5%, a wydatki bieżące wzrosły o 25,1%.

Wydatki według województw na 1 mieszkańca w 2023 r. ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów województw

W 2023 r. budżety wszystkich województw zamknęły się nadwyżką w łącznej wysokości 406 736 tys. zł, przy planowanym deficycie 1 823 958 tys. zł.

W 2023 r. 5 województw zamknęło budżet deficytem, który wyniósł 747 698 tys. zł, a 11 województw zamknęło swoje budżety nadwyżką na łączną kwotę 1 154 434 tys. zł.

Liczbę województw, według relacji wyniku do dochodów zrealizowanych w 2023 r. przedstawia poniższa tablica:

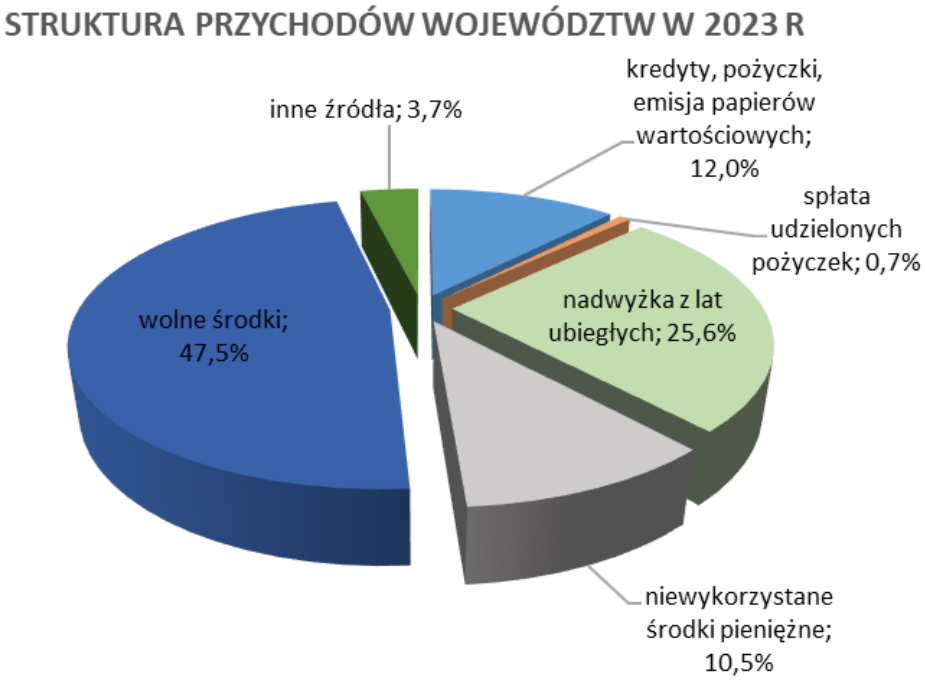
Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów województw					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
Województwa z deficytem budżetowym	5	3	1	0	1	0
Województwa z nadwyżką budżetową	11	6	1	4	0	0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

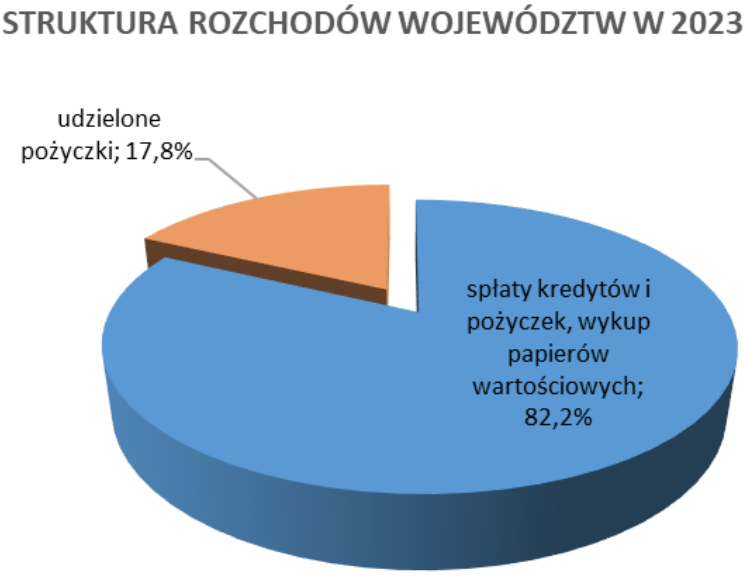
Przychody i rozchody budżetów województw

Województwa w 2023 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 5 021 676 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 1 040 776 tys. zł.

W przychodach województw w 2023 r. wolne środki stanowiły 47,5%, nadwyżka z lat ubiegłych 25,6%, przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych 12,0%, niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 10,5%, inne źródła 3,7% oraz spłata udzielonych pożyczek 0,7% ogółu przychodów.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

W rozchodach województw największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, które stanowiły 82,2% rozchodów ogółem.

W 2023 r. przychody województw z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych wyniosły 605 000 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 855 271 tys. zł.

Zobowiązania według tytułów dłużnych województw

W 2023 r. zadłużenie ogółem województw wyniosło 4 783 411 tys. zł.

W 2023 r. w strukturze zobowiązań województw udział kredytów i pożyczek wyniósł 95,5%, udział papierów wartościowych – 4,5% a udział zobowiązań wymagalnych – 0,01%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2023 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania województw według tytułów dłużnych zostały przedstawione poniżej.

Wyszczególnienie	Zobowiązania województw według tytułów dłużnych		
	2022	2023	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania województw według tytułów dłużnych ogółem, z tego:	**5 072 046**	**4 783 411**	**94,3**
Papiery wartościowe	229 950	212 950	92,6
w tym: długoterminowe	229 950	212 950	92,6
Kredyty i pożyczki	4 841 599	4 569 673	94,4
w tym: długoterminowe	4 841 599	4 569 673	94,4
Wymagalne zobowiązania	497	789	158,8
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	223	122	54,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., poziom zadłużenia ogółem województw zmniejszył się o 5,7%. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszyły się o 5,6%, natomiast zobowiązania z tytułu papierów wartościowych zmniejszyły się o 7,4%. Kwota zobowiązań wymagalnych, z 497 tys. zł w 2022 r., zwiększyła się do 789 tys. zł w 2023 r., czyli o 58,8%.

Udział zadłużenia województw w wykonanych dochodach ogółem województw zmniejszył się z 20,6% w 2022 r. do 14,9% w 2023 r.

Udział zadłużenia województw po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w wykonanych dochodach ogółem wyniósł 14,1%.

Liczba województw wg relacji zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek.

Lata	Liczba jednostek								
	OGÓŁEM	Zadłużonych	Poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	Powyżej 60%
2022	16	16	3	7	2	4	0	0	0
2023	16	16	6	3	6	1	0	0	0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw

W 2023 r. działalność w formie samorządowego zakładu budżetowego prowadziły 3 województwa (lubuskie, mazowieckie i zachodniopomorskie).

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw w 2023 roku przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	41 604	49 919	42 551	85,2	102,3
w tym: dotacje z budżetu	6 041	7 021	7 021	100,0	116,2
Koszty	40 646	49 201	42 104	85,6	103,6
Podatek dochodowy od osób prawnych	36	0	31		86,1
Wpłaty do budżetu województw	292	0	90		30,8

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Przychody wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych w 2023 r. wyniosły 42 551 tys. zł, w tym dotacje z budżetu – 7 021 tys. zł.

W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., przychody samorządowych zakładów budżetowych w województwach były wyższe o 2,3%, natomiast dotacje z budżetów województw były wyższe o 16,2%.

Koszty samorządowych zakładów budżetowych w województwach wyniosły 42 104 tys. zł i były wyższe o 3,6% od kosztów poniesionych w 2022 r.

Wojewódzkie samorządowe zakłady budżetowe dokonały w 2023 r. wpłat nadwyżki środków obrotowych do budżetu w kwocie 90 tys. zł.

W 2023 r. samorządowe zakłady budżetowe w województwach realizowały zadania z zakresu określonego w działach: Rolnictwo i łowiectwo (56,5% przychodów ogółem), Kultura fizyczna (35,0% przychodów ogółem) oraz Transport i łączność (6,2%) przychodów ogółem).

Przychody wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych wg działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem w tym:	**41 604**	**49 919**	**42 551**	**85,2**	**102,3**
Rolnictwo i łowiectwo	24 217	31 002	24 030	77,5	99,2
Kultura fizyczna	14 956	16 297	14 891	91,4	99,6
Transport i łączność	2 362	2 620	2 632	100,5	111,4

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów największy udział stanowiły koszty poniesione w dziale Rolnictwo i łowiectwo (59,8% kosztów) i Kultura fizyczna (34,2% kosztów).

Koszty wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych wg działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem: w tym:	**40 646**	**49 201**	**42 104**	**85,6**	**103,6**
Rolnictwo i łowiectwo	24 214	30 284	25 163	83,1	103,9
Kultura fizyczna	14 383	16 297	14 385	88,3	100,0

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych województw zwiększył się z 792 tys. zł na początku roku do 1 118 tys. zł na koniec 2023 r.

Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych województw

W ramach wydzielonego rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych województwa zrealizowały w 2023 r. dochody w wysokości 32 201 tys. zł, stanowiące 84,8% planu.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	27 693	37 992	32 201	84,8	116,3
Wydatki	27 023	38 670	31 762	82,1	117,5
w tym : wpłaty do budżetu	900	865	1 873	216,7	208,1

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych za 2022 r. i za 2023 r. (Min. Fin)

Zrealizowane wydatki wyniosły 31 762 tys. zł i były niższe o 17,9% niż planowano, natomiast dokonane wpłaty do budżetu województw stanowiły 216,7% kwoty planowanej na 2023 r.

W 2023 r. wykonane wydatki były wyższe o 17,5%, w porównaniu do 2022 r., natomiast wpłaty do budżetów województw były wyższe o 108,1%.

Stan środków pieniężnych na wydzielonym rachunku dochodów na początku 2023 r. wynosił 1 359 tys. zł i zwiększył się na koniec 2023 r. do kwoty 1 798 tys. zł (tj. o 32,3%).

VI. Zbiorcze informacje dotyczące środków na realizację projektów i programów realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, środków z budżetu państwa na współfinansowanie oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodami tych jednostek mogą być, między innymi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, umożliwiają jednostkom samorządu terytorialnego również uzyskanie dofinansowania ich wkładu własnego ze środków budżetu państwa, co jest wymagane przy realizacji projektów finansowanych z udziałem środków unijnych.

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, środki przeznaczone na realizację programów operacyjnych w części odpowiadającej wkładowi środków europejskich stanowią w budżecie państwa odrębną część pn. budżet środków europejskich, z którego wydatki realizowane są w formie płatności. Wydatki dokonywane w ramach płatności są klasyfikowane w podziale na części, działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej. Za obsługę płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich odpowiada minister właściwy do spraw finansów publicznych w imieniu którego, obsługę bankową płatności prowadzi Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach umowy rachunku bankowego. Podkreślić należy, że środki ujęte w budżecie środków europejskich są środkami publicznymi, które mogą być wykorzystane wyłącznie na cele określone w umowach międzynarodowych lub wskazane przez ich dawcę. Wydatki finansowane przy udziale tych środków muszą być dokonywane zgodnie z procedurami określonymi w umowie międzynarodowej lub innymi procedurami obowiązującymi przy ich wykorzystaniu (art. 184 ust. 1 ustawy o finansach publicznych).

Natomiast część środków odpowiadająca wkładowi krajowemu, jest przekazywana w formie dotacji celowej. Zatem od 1 stycznia 2010 r. dofinansowanie dokonywane jest w dwóch formach, tj. płatności i współfinansowania przekazywanego z budżetu państwa w formie dotacji celowej, w związku z tym otrzymane dofinansowanie beneficjent wydatkuje i rozlicza w trybie przewidzianym dla danej formy dofinansowania.

Ze sprawozdań rocznych z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. wynika, iż dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu środków, na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków

funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE, a także finansowanie i współfinansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej oraz na realizację płatności, których źródłem jest budżet środków europejskich, wyniosły 16 743 058 tys. zł, co stanowiło 84,6% ich planu rocznego (19 792 279 tys. zł), z tego:

- środki Unii Europejskiej[14] – 2 083 417 tys. zł, co stanowiło 86,9% planu,
- płatności z budżetu środków europejskich[15] – 13 367 195 tys. zł, co stanowiło 84,2% planu,
- środki budżetu państwa lub inne, przekazane jako współfinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności UE i innych środków bezzwrotnych oraz na współfinansowanie realizacji programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich[16] – 1 292 446 tys. zł, co stanowiło 85,0% planu.

Wysokość dochodów i wydatków jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych, na tle zrealizowanych dochodów i wydatków ogółem tych jednostek, prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem w tym:	**345 672 943**	**370 762 457**	**362 015 287**	**97,6**	**104,7**
- środki z Unii Europejskiej na finansowanie programów i projektów unijnych[1]	1 859 837	2 398 253	2 083 417	86,9	112,0
- płatności w zakresie budżetu środków europejskich[2]	13 360 522	15 873 781	13 367 195	84,2	100,0
- środki z budżetu państwa lub inne na współfinansowanie programów i projektów unijnych[3]	1 484 962	1 520 245	1 292 446	85,0	87,0
Wydatki ogółem w tym:	**353 852 756**	**415 322 219**	**384 955 202**	**92,7**	**108,8**
- środki z Unii Europejskiej na finansowanie programów i projektów unijnych oraz płatności w zakresie budżetu środków europejskich	14 203 949	17 892 452	16 347 705	91,4	115,1
- w tym: płatności w zakresie budżetu środków europejskich[17]	12 272 922	x	14 045 195		114,4
- środki z budżetu państwa lub inne na współfinansowanie programów i projektów unijnych	6 873 520	8 805 075	7 796 116	88,5	113,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min. Fin.)

[14] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafów 1, 5 i 8

[15] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu 7

[16] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu 2, 6 i 9.

[17] Z uwagi na zastosowanie przez 57 jednostek samorządu terytorialnego uproszczonych zasad planowania wydatków budżetowych nie ma możliwości wyodrębnienia planu wydatków na płatności w zakresie budżetu środków europejskich

Z otrzymanej przez jednostki samorządu terytorialnego kwoty 16 743 058 tys. zł na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE, a także na finansowanie wydatków, których źródłem jest budżet środków europejskich przeznaczono dla:

- gmin 5 236 614 tys. zł, tj. 31,3%,
- powiatów 1 189 080 tys. zł, tj. 7,1%,
- miast na prawach powiatu 4 769 335 tys. zł, tj. 28,5%,
- województw 5 548 029 tys. zł, tj. 33,1%.

W relacji do wykonanych dochodów ogółem poszczególnych rodzajów jednostek samorządu terytorialnego, ww. dochody stanowiły:

- w gminach - 3,1%,
- w powiatach - 2,6%,
- w miastach na prawach powiatu - 4,2%,
- w województwach - 17,3%.

W 2023 r., w związku z realizacją programów i projektów unijnych, wydatki jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 24 143 821 tys. zł, co stanowiło 90,4% ich rocznego planu, z tego:

- wydatki na finansowanie programów i projektów ze środków UE oraz w ramach płatności budżetu środków europejskich – 16 347 705 tys. zł, tj. 91,4% planu, z czego:
- wydatki w ramach płatności budżetu środków europejskich - 14 045 195 tys. zł,
- wydatki na finansowanie programów i projektów ze środków UE – 2 302 510 tys. zł,
- wydatki na współfinansowanie programów i projektów unijnych, stanowiące krajowy wkład publiczny - 7 796 116 tys. zł, tj. 88,5% planu.

Z wykazanej wyżej kwoty wydatków 24 143 821 tys. zł, przypadało na:

- gminy 8 263 504 tys. zł, tj. 34,2%,
- powiaty 1 501 031 tys. zł, tj. 6,2%,
- miasta na prawach powiatu 7 323 451 tys. zł, tj. 30,3%,
- województwa 7 055 835 tys. zł, tj. 29,2%.

W 2023 r. wydatki samorządów w ramach płatności budżetu środków europejskich stanowiły 14 045 195 tys. zł, z tego:

- wydatki gmin 5 066 900 tys. zł, tj. 36,1%,
- wydatki powiatów 812 112 tys. zł, tj. 5,8%,
- wydatki miast na prawach powiatu 4 301 382 tys. zł, tj. 30,6%,
- wydatki województw 3 864 801 tys. zł, tj. 27,5%.

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych w 2023 r. z udziałem środków Unii Europejskiej według działów zawiera poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM w tym:	**21 077 469**	**26 697 527**	**24 143 821**	**90,4**	**100,0**	**114,5**
Transport i łączność	7 149 381	9 782 233	9 189 990	93,9	38,1	128,5
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 893 339	3 607 060	3 208 972	89,0	13,3	110,9
Oświata i wychowanie	2 124 125	2 548 933	2 259 191	88,6	9,4	106,4
Administracja publiczna	1 680 512	2 190 173	1 975 415	90,2	8,2	117,5
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 039 907	1 331 501	1 214 657	91,2	5,0	116,8
Rolnictwo i łowiectwo	1 108 504	1 356 920	1 075 376	79,3	4,5	97,0
Ochrona zdrowia	728 505	1 081 510	978 661	90,5	4,1	134,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 289 747	1 025 359	911 469	88,9	3,8	70,7
Gospodarka mieszkaniowa	777 803	1 018 863	868 302	85,2	3,6	111,6
Pomoc społeczna	534 600	545 091	487 969	89,5	2,0	91,3
Turystyka	327 566	394 480	358 397	90,9	1,5	109,4
Kultura fizyczna	250 365	370 353	337 385	91,1	1,4	134,8
Działalność usługowa	278 592	286 962	266 833	93,0	1,1	95,8
Przetwórstwo przemysłowe	210 988	281 072	245 969	87,5	1,0	116,6
Informatyka	173 506	273 179	240 292	88,0	1,0	138,5
Rodzina	197 817	223 650	194 899	87,1	0,8	98,5
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	63 704	106 346	87 932	82,7	0,4	138,0
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	51 910	77 847	72 178	92,7	0,3	139,0
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 408	70 268	64 628	92,0	0,3	107,0
Edukacyjna opieka wychowawcza	95 828	58 736	53 792	91,6	0,2	56,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

W strukturze wydatków dominowały – stanowiąc nieco ponad 51,4% - wydatki na zadania zrealizowane w ramach działów: Transport i łączność oraz Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na łączną kwotę 12 398 962 tys. zł. Ponadto, w działach Oświata i wychowanie, Administracja publiczna, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz Rolnictwo i łowiectwo wydatkowano łącznie 6 524 639 tys. zł, co stanowiło 27,1% wydatków.

VII. Zbiorcze wykonanie budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego

Według danych wykazanych w sprawozdaniach budżetowych związków jednostek samorządu terytorialnego, utworzonych na podstawie uchwał organów stanowiących gmin i powiatów wynika, że związki zaplanowały na 2023 r. deficyt w wysokości 155 262 tys. zł, zaś w konsekwencji, w wyniku wykonania swoich budżetów osiągnęły nadwyżkę w kwocie 67 860 tys. zł.

Dochody ogółem zrealizowane przez związki w 2023 r. wynosiły 2 214 352 tys. zł, co stanowi 94,6% kwot zaplanowanych na ten rok. Dochody własne wykonane zostały w kwocie 1 964 717 tys. zł, co stanowiło 98,2% planu rocznego, zaś dotacje w kwocie 249 635 tys. zł, co stanowiło 73,3% planu. W 2023 r., w porównaniu do 2022 r., dochody ogółem związków jednostek samorządu terytorialnego zwiększyły się o 12,6%. W strukturze dochodów ogółem związków, dochody własne stanowiły 88,7%, natomiast dotacje 11,3%. Głównymi źródłami dochodów własnych związków były wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (pochodzące praktycznie w całości z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi) wykonane w wysokości 865 774 tys. zł i stanowiące 44,1% dochodów własnych oraz wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków wykonane w wysokości 366 040 tys. zł (18,6% dochodów własnych).

Wydatki ogółem, wykonane w kwocie 2 146 493 tys. zł, stanowiły 86,0% kwoty planowanej na 2023 r., przy czym wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 414 025 tys. zł, tj. 74,8% planu rocznego, zaś wydatki bieżące w kwocie 1 732 468 tys. zł, tj. 89,2% planu. W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe stanowiły 19,3%, natomiast wydatki bieżące 80,7%.

Stan zadłużenia związków jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2023 r. wyniósł 304 859 tys. zł. Zadłużenie związków jednostek samorządu terytorialnego w 2023 r. zwiększyło się o 0,9% w porównaniu do zadłużenia w 2022 r. Udział zadłużenia związków jednostek samorządu terytorialnego w ich wykonanych dochodach ogółem wynosił 13,8% i był niższy o 1,6 punktu procentowego niż w 2022 r.

W 2023 r. 8 związków prowadziło działalność w formach samorządowego zakładu budżetowego. Przychody zakładów budżetowych prowadzonych przez związki zostały zrealizowane w kwocie 47 341 tys. zł (93,5% kwoty planowanej).

Koszty zakładów budżetowych prowadzonych przez związki wyniosły 46 684 tys. zł (niższe od planu o 6,9%), a wpłaty do budżetu wyniosły 188,9 tys. zł. Stan środków obrotowych zmniejszył się ze 128,3 tys. zł na początku 2023 r. do 113,8 tys. zł na koniec roku.

Działalność związków w ramach samorządowych zakładów budżetowych była prowadzona w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i gaz oraz w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

VIII. Zbiorcze wykonanie budżetu związku metropolitalnego

W województwie śląskim działa utworzony w 2017 r. na podstawie ustawy związek metropolitalny pod nazwą „Górnośląsko – Zagłębiowska Metropolia”.

Związek metropolitalny samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie uchwały budżetowej.

Ze sprawozdania z wykonania budżetu związku metropolitalnego, wynika, że dochody związku w 2023 r. wyniosły 1 683 406 tys. zł, tj. 101,6% planu i były wyższe w porównaniu do 2022 r. o 24,2%.

Dochody związku pochodziły głównie z tytułu:
- składek gmin tworzących związek metropolitalny w wysokości 654 537 tys. zł i stanowiły 38,9% dochodów ogółem,
- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 375 699 tys. zł i stanowiły 22,3% dochodów ogółem,
- dotacji w wysokości 91 005 tys. zł i stanowiły 5,4% dochodów ogółem.

Ustawą z dnia 14 października 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz zmianie niektórych innych ustaw wprowadzono zmiany w systemie ustalania wysokości składek oraz dochodów związku metropolitalnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (analogiczne jak dla pozostałych jednostek samorządu terytorialnego).

Wydatki związku metropolitalnego w 2023 r. zostały zrealizowane w wysokości 1 946 561 tys. zł, tj. 94,1% planu i były wyższe, w porównaniu do 2022 r., o 49,9%. Wydatki zostały przeznaczone w 16,8% na wydatki majątkowe i w 83,2% na wydatki bieżące. Wśród wydatków związku metropolitalnego największe wydatki poniesiono na lokalny transport zbiorowy (85,2%) oraz na funkcjonowanie urzędu metropolitalnego (3,6%).

Wynik budżetu związku metropolitalnego osiągnięty za 2023 r. był ujemny i wyniósł - 263 155 tys. zł.

Wynik bieżący (różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi) związku metropolitalnego za 2023 r. również był ujemny i wyniósł - 9 725 tys. zł.

Spis tablic

Tablica 1. Informacja z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 2. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego na 1 mieszkańca według województw

Tablica 3. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według źródeł pochodzenia

Tablica 4. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 5. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 6. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 8. Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Tablica 9. Dotacje celowe jednostek samorządu terytorialnego przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 10. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 11. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 12. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według działów

Tablica 13. Wydatki jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 14. Wydatki majątkowe i inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 15. Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych

Tablica 16. Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Tablica 17. Informacja z wykonania budżetów gmin za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 18. Informacja z wykonania budżetów gmin miejskich za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 19. Informacja z wykonania budżetów gmin wiejskich za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 20. Informacja z wykonania budżetów gmin miejsko – wiejskich za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 21. Dochody, wydatki, wyniki zobowiązania gmin na 1 mieszkańca według województw

Tablica 22. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań gmin według województw

Tablica 23. Dochody gmin według źródeł pochodzenia

Tablica 24. Dochody gmin według działów

Tablica 25. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe (w układzie wojewódzkim)

Tablica 26. Zestawienie wykonania wydatków gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane (w układzie wojewódzkim)

Tablica 27. Zestawienie środków przekazanych gminom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

Tablica 28. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej gmin według województw

Tablica 29. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin według województw

Tablica 30. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 31. Dotacje celowe gmin przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 32. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmin według działów

Tablica 33. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych gmin według działów

Tablica 34. Wydatki gmin według działów i rodzajów

Tablica 35. Wydatki gmin wiejskich według działów i rodzajów

Tablica 36. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w gminach według województw

Tablica 37. Wydatki majątkowe i inwestycyjne gmin według województw

Tablica 38. Informacja z wykonania budżetów powiatów za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 39. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania powiatów na 1 mieszkańca według województw

Tablica 40. Dochody powiatów według źródeł pochodzenia

Tablica 41. Dochody powiatów według działów

Tablica 42. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych powiatach

Tablica 43. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Tablica 44. Zestawienie wykonania wydatków powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 45. Zestawienie środków przekazanych powiatom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

Tablica 46. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej powiatów według województw

Tablica 47. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów według województw

Tablica 48. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 49. Dotacje celowe powiatów przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 50. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej powiatów według działów

Tablica 51. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów według działów

Tablica 52. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych powiatach

Tablica 53. Wydatki majątkowe i inwestycyjne powiatów według województw

Tablica 54. Wydatki powiatów według działów i rodzajów

Tablica 55. Informacja z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 56. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania miast na prawach powiatu na 1 mieszkańca według województw

Tablica 57. Dochody miast na prawach powiatu według źródeł pochodzenia

Tablica 58. Dochody miast na prawach powiatu według działów

Tablica 59. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych miastach na prawach powiatu

Tablica 60. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Tablica 61. Zestawienie wykonania wydatków miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 62. Zestawienie środków przekazanych miastom na prawach powiatu w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

Tablica 63. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

Tablica 64. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

Tablica 65. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część gminna) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 66. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

Tablica 67. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

Tablica 68. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część powiatowa) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 69. Dotacje celowe miast na prawach powiatu przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 70. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu według działów

Tablica 71. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu według działów

Tablica 72. Wydatki miast na prawach powiatu według działów i rodzajów

Tablica 73. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych miastach na prawach powiatu

Tablica 74. Wydatki majątkowe i inwestycyjne miast na prawach powiatu według województw

Tablica 75. Informacja z wykonania budżetów województw za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 76. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania województw na 1 mieszkańca

Tablica 77. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych województwach

Tablica 78. Dochody województw według źródeł pochodzenia

Tablica 79. Dochody województw według działów

Tablica 80. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Tablica 81. Zestawienie wykonania wydatków województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 82. Zestawienie środków przekazanych województwom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

Tablica 83. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej województw

Tablica 84. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych województw

Tablica 85. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Tablica 86. Dotacje celowe województw przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 87. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej województw według działów

Tablica 88. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych województw według działów

Tablica 89. Wydatki województw według działów i rodzajów

Tablica 90. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych województwach

Tablica 91. Wydatki majątkowe i inwestycyjne województw

Tablica 92. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2023 r.

Tablica 93. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2023 rok Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

Tablica 94. Wykaz gmin dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

Tablica 95. Wykaz powiatów dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

Tablica 96. Wykaz miast na prawach powiatu dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

Tablica 97. Wykaz województw dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w 2023 roku

Spis kartogramów

Kartogram 1. Dochody budżetowe ogółem per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 2. Wydatki budżetowe ogółem per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 3. Wydatki majątkowe per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 4. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 5. Dochody budżetowe ogółem per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 6. Wydatki budżetowe ogółem per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 7. Wydatki majątkowe per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 8. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.

Kartogram 9. Dochody budżetowe ogółem województw per capita w 2023 r.

Kartogram 10. Wydatki budżetowe ogółem województw per capita w 2023 r.

Kartogram 11. Wydatki majątkowe województw per capita w 2023 r.

Kartogram 12. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem województw w 2023 r.

Tablica 1. Informacja z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**370 762 457 144,42**	**362 015 287 400,13**	**4 677 334 820,03**	**805 533 086,46**	**154 321 754,60**	**169 558 671,04**	**3 452 014,37**	**100,0**	**97,6**	
Razem dochody własne z tego:	**180 292 736 066,12**	**179 257 328 608,98**	**4 677 334 820,03**	**805 533 086,46**	**154 321 754,60**	**169 558 671,04**	**3 452 014,37**	**49,5**	**99,4**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	21 812 487 557,00	21 813 012 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,0	100,0	12,2
podatek dochodowy od osób fizycznych	51 733 333 022,49	51 735 390 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,3	100,0	28,9
podatek rolny	2 019 233 041,95	1 962 509 496,49	243 393 653,90	2 836 782,50	2 152 645,51	1 020 698,87	3 756,38	0,5	97,2	1,1
podatek od nieruchomości	31 392 594 987,72	31 250 100 232,36	2 835 865 964,58	799 489 977,17	107 972 834,24	125 926 943,75	2 349 452,27	8,6	99,5	17,4
podatek leśny	480 847 004,71	498 512 808,68	4 580 036,21	889 028,32	131 889,20	10 523,15	0,00	0,1	103,7	0,3
podatek od środków transportowych	1 460 557 641,71	1 420 674 558,25	1 565 801 577,53	2 317 298,47	2 813 595,73	3 408 577,12	113 967,59	0,4	97,3	0,8
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	187 885 778,37	183 094 909,67	0,00	0,00	25 977,94	374 319,68	0,00	0,1	97,5	0,1
podatek od spadków i darowizn	494 720 082,05	585 627 299,48	0,00	0,00	6 383 031,45	17 776 247,11	0,00	0,2	118,4	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	3 896 561 296,80	3 976 612 805,36	0,00	0,00	311 165,78	1 162 614,40	0,00	1,1	102,1	2,2
wpływy z opłaty skarbowej	600 652 755,39	631 423 051,09	0,00	0,00	6 240,00	6 697,00	0,00	0,2	105,1	0,4
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	479 724 459,41	448 501 232,02	0,00	0,00	33 922,20	356 538,00	0,00	0,1	93,5	0,3
wpływy z opłaty targowej	128 454 710,99	121 162 275,68	2 033 002,40	0,00	7 821,80	100 633,34	0,00	0,0	94,3	0,1
dochody z majątku	11 378 946 054,94	10 203 715 687,86	0,00	0,00	14 258,33	17 476,70	6 350,00	2,8	89,7	5,7
pozostałe dochody	54 226 737 672,59	54 426 992 220,04	25 660 585,41	0,00	34 468 372,42	19 397 401,92	978 488,13	15,0	100,4	30,4
Dotacje ogółem z tego:	**91 249 909 685,26**	**83 047 211 021,64**	#	#	#	#	#	**22,9**	**91,0**	
Dotacje celowe z tego:	**72 299 284 281,16**	**67 051 620 884,86**	#	#	#	#	#	**18,5**	**92,7**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	26 937 547 161,92	26 693 964 512,09	#	#	#	#	#	7,4	99,1	
w tym: inwestycyjne	463 161 029,84	458 752 283,63	#	#	#	#	#	0,1	99,0	
na zadania własne	7 593 929 553,31	7 307 152 915,53	#	#	#	#	#	2,0	96,2	
w tym: inwestycyjne	1 309 388 888,04	1 187 607 696,06	#	#	#	#	#	0,3	90,7	

na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	326 942 977,17	303 525 224,18	#	#	#	#	#	0,1	92,8
w tym: inwestycyjne	34 622 554,48	31 213 356,79	#	#	#	#	#	0,0	90,2
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	2 031 702 134,03	1 940 916 113,52	#	#	#	#	#	0,5	95,5
w tym: inwestycyjne	442 114 927,82	375 701 509,72	#	#	#	#	#	0,1	85,0
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	2 496 837 373,89	2 291 736 068,54	#	#	#	#	#	0,6	91,8
w tym: inwestycyjne	2 075 207 150,27	1 889 711 837,54	#	#	#	#	#	0,5	91,1
otrzymane z funduszy celowych	951 152 013,39	894 274 646,04	#	#	#	#	#	0,2	94,0
w tym: inwestycyjne	771 898 708,34	725 911 611,48	#	#	#	#	#	0,2	94,0
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	28 717 893,48	21 092 496,58	#	#	#	#	#	0,0	73,4
w tym: inwestycyjne	23 227 859,99	16 292 341,95	#	#	#	#	#	0,0	70,1
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	26 590 424 823,75	22 382 863 981,34	#	#	#	#	#	6,2	84,2
w tym: inwestycyjne	25 692 195 577,69	21 676 106 578,22	#	#	#	#	#	6,0	84,4
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	5 342 030 350,22	5 216 094 927,04	#	#	#	#	#	1,4	97,6
w tym: inwestycyjne	12 402 933,81	7 265 888,91	#	#	#	#	#	0,0	58,6
Dotacje §§ 200 i 620	**2 180 535 275,44**	**1 867 688 149,15**	#	#	#	#	#	**0,5**	**85,7**
w tym: inwestycyjne § 620	1 597 147 246,32	1 360 412 306,09	#	#	#	#	#	0,4	85,2
Dotacje §§ 205 i 625	**16 770 090 128,66**	**14 127 901 987,63**	#	#	#	#	#	**3,9**	**84,2**
w tym: inwestycyjne § 625	13 514 041 196,23	11 171 761 243,50	#	#	#	#	#	3,1	82,7
Subwencja ogólna z tego:	**99 219 811 393,04**	**99 710 747 769,51**	#	#	#	#	#	**27,5**	**100,5**
część wyrównawcza	16 516 403 313,00	16 516 164 565,00	#	#	#	#	#	4,6	100,0
część oświatowa	64 567 736 171,18	64 580 502 776,00	#	#	#	#	#	17,8	100,0
część rekompensująca	4 598 627,00	4 598 627,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
część równoważąca	2 001 303 213,00	2 000 695 102,00	#	#	#	#	#	0,6	100,0
część regionalna	1 169 058 479,00	1 169 058 479,00	#	#	#	#	#	0,3	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	14 960 711 589,86	15 439 728 220,51	#	#	#	#	#	4,3	103,2

DOCHODY OGÓŁEM	**370 762 457 144,42**	**362 015 287 400,13**	**4 677 334 820,03**	**805 533 086,46**	**154 321 754,60**	**169 558 671,04**	**3 452 014,37**	100,0	97,6
majątkowe	60 778 411 996,47	53 036 200 736,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350,00	14,7	87,3
bieżące	309 984 045 147,95	308 979 086 663,43	4 677 334 820,03	805 533 086,46	154 321 754,60	169 558 671,04	3 445 664,37	85,3	99,7

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**415 322 218 594,94**	**384 955 202 423,17**	**385 322 598 750,79**	**16 590 935 672,86**	**15 373 089,54**	**44 522 229,05**	**1 652 872 103,06**	**100,0**	**92,7**
wydatki majątkowe	**107 696 254 437,30**	**93 120 003 033,82**	**93 296 575 804,72**	**1 907 536 862,86**	**3 780 051,84**	**6 571 235,97**	**1 452 853 706,62**	**24,2**	**86,5**
w tym: wydatki na inwestycje	101 820 130 533,15	87 665 316 038,53	87 838 888 808,91	1 857 565 740,62	3 780 051,84	6 571 235,97	1 449 853 706,62	**22,8**	**86,1**
wydatki bieżące z tego:	**307 625 964 157,64**	**291 835 199 389,35**	**292 026 022 946,07**	**14 683 398 810,00**	**11 593 037,70**	**37 950 993,08**	**200 018 396,44**	**75,8**	**94,9**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	131 935 873 971,00	128 511 650 279,96	128 574 428 628,39	10 593 856 488,71	886 253,47	5 253 200,22	854 015,42	**33,4**	**97,4**
dotacje	38 302 953 282,44	37 516 186 758,15	37 525 250 101,97	63 113 247,05	0,00	845 983,38	2 683 044,43	**9,7**	**97,9**
wydatki na obsługę długu	6 516 384 037,87	6 133 022 028,31	6 134 660 921,13	195 964 664,84	0,00	771 412,84	0,00	**1,6**	**94,1**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	149 104 809,43	37 481 091,86	37 481 902,62	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**25,1**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 737 391 737,65	23 992 795 628,82	23 999 503 666,88	286 266 474,67	4 734,69	1 058 352,31	0,00	**6,2**	**97,0**
pozostałe wydatki	105 984 256 319,25	95 644 063 602,25	95 754 697 725,08	3 544 197 934,73	10 702 049,54	30 022 044,33	196 481 336,59	**24,8**	**90,2**
WYNIK	**-44 559 761 450,52**	**-22 939 915 023,04**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**2 358 080 990,31**	**17 143 887 274,08**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

WYDATKI OGÓŁEM UE z tego:	**26 697 527 346,40**	**24 143 821 005,88**	**24 162 140 778,63**	**149 257 399,51**	**3 233,33**	**772 189,57**	**75 924 675,57**	**100,0**	**90,4**
wydatki majątkowe	21 490 126 518,43	19 578 399 664,98	19 594 998 946,93	88 320 993,88	3 233,33	771 989,57	75 686 499,49	**81,1**	**91,1**
wydatki bieżące	5 207 400 827,97	4 565 421 340,90	4 567 141 831,70	60 936 405,63	0,00	200,00	238 176,08	**18,9**	**87,7**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**56 728 262 710,43**	**65 904 060 651,78**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**116,2**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	24 777 870 401,38	21 302 540 595,99	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**32,3**	**86,0**
ze sprzedaży papierów wartościowych	2 005 164 885,44	1 935 849 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,9**	**96,5**
spłata udzielonych pożyczek	329 644 443,34	284 640 502,02	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,4**	**86,3**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	5 722 480 776,62	10 819 791 470,63	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**16,4**	**189,1**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	5 780 840 665,91	6 948 141 746,70	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**10,5**	**120,2**
prywatyzacja majątku JST	22 960 000,00	21 206 328,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	**92,4**
wolne środki , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	16 678 772 058,56	22 954 231 002,21	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**34,8**	**137,6**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	8 030 838,81						**0,0**	
inne źródła, w tym:	3 415 694 364,62	3 565 478 167,42						**5,4**	**104,4**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	3 078 892 417,46	3 088 218 238,99	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**4,7**	**100,3**
Rozchody ogółem z tego:	**11 813 356 105,91**	**11 498 701 299,79**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**97,3**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	9 066 337 892,77	8 992 876 385,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**78,2**	**99,2**
wykup papierów wartościowych	365 839 217,78	354 039 217,78	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**3,1**	**96,8**
udzielone pożyczki	524 778 934,48	512 114 768,82	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**4,5**	**97,6**
inne cele, w tym:	2 222 239 278,66	1 993 710 145,97	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**17,3**	**89,7**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	1 213 986 256,19	992 339 647,62	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**8,6**	**81,7**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	44 968 806 680,17	25 861 332 476,22
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	1 556 762 208,98	1 185 172 297,87
kredyty i pożyczki	18 194 287 724,69	12 028 875 088,97
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	22 960 000,00	21 206 328,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4 580 179 042,66	1 806 944 759,67
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	12 371 884 178,26	4 853 150 693,85
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	5 357 682 894,21	3 725 623 595,84
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	106 724 684,30	59 327 813,66
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	2 778 325 947,07	2 181 031 898,36

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	102 723 749 907,47	77 353 144 152,06	3 420 595 914,37	612 755 707,42	740 459 073,01	2 062 717 916,92	4 663 217,02	0,00	68 535 392 247,32	3 575 798 966,25	1 764 325 872,71	38 081 047,33	18 950 104,08	25 370 605 755,41	25 329 288 919,96	41 316 835,45
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	6 239 316 600,00	6 239 316 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 995 266 600,00	244 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkoterminowe	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	6 239 016 600,00	6 239 016 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 995 266 600,00	243 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	96 379 415 605,91	71 008 810 895,95	3 388 686 374,97	601 595 325,75	740 350 110,71	2 046 740 938,51	0,00	0,00	62 539 813 902,63	3 331 188 348,41	1 721 548 597,01	12 017 027,17	15 556 645,76	25 370 604 709,96	25 329 288 919,96	41 315 790,00
E2.1 krótkoterminowe	285 862 660,58	265 862 660,58	35 536 173,48	22 251 433,83	1 060 581,40	12 224 158,25	0,00	0,00	178 178 894,17	45 292 374,88	2 859 142,23	3 996 075,82	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
E2.2 długoterminowe	96 093 552 945,33	70 742 948 235,37	3 353 150 201,49	579 343 891,92	739 289 529,31	2 034 516 780,26	0,00	0,00	62 361 635 008,46	3 285 895 973,53	1 718 689 454,78	8 020 951,35	15 556 645,76	25 350 604 709,96	25 329 288 919,96	21 315 790,00
E3 przyjęte depozyty	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	103 517 701,56	103 516 656,11	30 409 539,40	11 160 381,67	108 962,30	14 476 978,41	4 663 217,02	0,00	311 744,69	560 617,84	42 777 275,70	26 064 020,16	3 393 458,32	1 045,45	0,00	1 045,45
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	64 327 312,36	64 327 312,36	4 030 005,71	4 999,51	16 027,30	4 008 978,90	0,00	0,00	168 550,47	559 752,52	36 513 419,68	20 167 899,06	2 887 684,92	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	39 190 389,20	39 189 343,75	26 379 533,69	11 155 382,16	92 935,00	10 467 999,51	4 663 217,02	0,00	143 194,22	865,32	6 263 856,02	5 896 121,10	505 773,40	1 045,45	0,00	1 045,45

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	61 446 912,21	61 446 912,21	50 138,00	50 000,00	0,00	0,00	138,00	0,00	200 160,20	26 620,00	60 798 805,12	271 188,89	100 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkoterminowe	435 479,48	435 479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 479,48	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	61 011 432,73	61 011 432,73	50 138,00	50 000,00	0,00	0,00	138,00	0,00	200 160,20	26 620,00	60 428 325,64	271 188,89	35 000,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	1 497 669 660,90	1 497 516 777,24	732 501 206,03	177 658,44	2 256 758,18	719 763 901,41	10 302 888,00	0,00	1 589 791,00	1 098 855,00	382 473 196,69	315 010 407,25	64 843 321,27	152 883,66	3 883,66	149 000,00
N2.1 krótkoterminowe	131 890 053,29	131 890 053,29	57 819 962,54	2 839,80	740 000,00	57 077 122,74	0,00	0,00	176 795,00	4 560,00	32 310 556,29	22 815 797,48	18 762 381,98	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	1 365 779 607,61	1 365 626 723,95	674 681 243,49	174 818,64	1 516 758,18	662 686 778,67	10 302 888,00	0,00	1 412 996,00	1 094 295,00	350 162 640,40	292 194 609,77	46 080 939,29	152 883,66	3 883,66	149 000,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	37 520 468 505,98	37 520 199 327,52	6 444 307,56	454 474,58	87 757,78	5 902 075,20	0,00	8 896 354,82	37 487 549 782,88	575 863,09	16 431 364,49	181 568,04	120 086,64	269 178,46	269 178,46	0,00
N3.1 gotówka	5 612 141,01	5 612 141,01	5 612 141,01	0,00	0,00	5 612 141,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	35 071 481 130,37	35 071 481 130,37	107 627,12	26 066,45	6 743,00	74 817,67	0,00	8 812 570,29	35 046 969 439,41	564 024,97	14 887 571,83	20 459,02	119 437,73	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	2 443 375 234,60	2 443 106 056,14	724 539,43	428 408,13	81 014,78	215 116,52	0,00	83 784,53	2 440 580 343,47	11 838,12	1 543 792,66	161 109,02	648,91	269 178,46	269 178,46	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	29 483 017 086,62	29 427 831 562,68	472 036 495,89	140 365 032,87	11 662 605,42	319 281 365,04	727 492,56	56 000,00	13 660 952,69	43 379 649,18	6 957 529 557,09	21 748 807 961,73	192 360 946,10	55 185 523,94	34 155 523,02	21 030 000,92
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	6 798 690 204,37	6 795 340 356,62	78 768 638,89	2 807 840,75	3 417 399,14	72 205 711,26	337 687,74	0,00	285 427,20	2 130 001,79	1 096 598 332,44	5 546 767 344,34	70 790 611,96	3 349 847,75	1 154 004,25	2 195 843,50
N4.2 pozostałe	22 684 326 882,25	22 632 491 206,06	393 267 857,00	137 557 192,12	8 245 206,28	247 075 653,78	389 804,82	56 000,00	13 375 525,49	41 249 647,39	5 860 931 224,65	16 202 040 617,39	121 570 334,14	51 835 676,19	33 001 518,77	18 834 157,42
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	8 784 362 656,73	8 755 884 120,58	1 816 786 350,32	1 061 754 709,42	22 032 283,99	708 310 039,49	24 689 317,42	56 754,05	9 221 790,11	16 302 273,75	4 274 566 784,41	2 299 618 959,87	339 331 208,07	28 478 536,15	4 233 697,44	24 244 838,71

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 405 871 746,06	1 405 070 019,75	93 895 173,52	8 566 363,45	4 391 780,51	76 649 912,30	4 287 117,26	0,00	664 486,43	3 681 724,95	597 608 383,77	683 609 583,51	25 610 667,57	801 726,31	123 221,80	678 504,51
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	649 824 126,68	649 823 900,68	146 345 447,48	122 386 380,01	3 317 013,48	17 737 211,33	2 904 842,66	0,00	28 627,71	4 292 231,06	330 158 908,35	165 493 767,86	3 504 918,22	226,00	226,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	6 728 666 783,99	6 700 990 200,15	1 576 545 729,32	930 801 965,96	14 323 490,00	613 922 915,86	17 497 357,50	56 754,05	8 528 675,97	8 328 317,74	3 346 799 492,29	1 450 515 608,50	310 215 622,28	27 676 583,84	4 110 249,64	23 566 334,20

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	4 474 599 024,74	1 164 328 959,22	71 443 081,00	255 861 566,58	803 416 722,50	33 607 589,14	3 310 270 065,52
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	7 392 319,86	4 978 399,80	0,00	0,00	4 978 399,80	0,00	2 413 920,06
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	454 528 447,88	196 181 850,91	532 575,00	7 611 780,72	187 927 909,15	109 586,04	258 346 596,97
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	87 485 210,06	44 769 054,64	0,00	0,00	44 769 054,64	0,00	42 716 155,42
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	18 920 124,54	18 471 240,98	0,00	0,00	18 471 240,98	0,00	448 883,56
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	37 481 091,86	21 733 850,59	0,00	0,00	21 733 850,59	0,00	15 747 241,27
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	3 820 678,89	1 210 325,47	0,00	0,00	1 210 325,47	0,00	2 610 353,42

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 2. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**37 766 327**	**9 585,7**	**10 193,1**	**-607,4**	**2 720,0**
02	Dolnośląskie	2 888 033	9 690,0	10 357,3	-667,2	3 610,9
04	Kujawsko-Pomorskie	2 006 876	9 418,5	9 890,0	-471,6	2 625,5
06	Lubelskie	2 024 637	9 178,0	9 568,5	-390,6	2 619,6
08	Lubuskie	979 976	9 593,2	10 249,0	-655,9	2 460,8
10	Łódzkie	2 378 483	9 723,6	10 634,7	-911,0	3 619,6
12	Małopolskie	3 429 014	8 985,1	9 884,8	-899,7	3 357,5
14	Mazowieckie	5 510 612	10 848,8	11 714,9	-866,1	2 692,0
16	Opolskie	942 441	9 030,0	9 276,6	-246,6	2 057,5
18	Podkarpackie	2 079 098	9 556,5	10 093,3	-536,9	2 216,3
20	Podlaskie	1 143 355	9 781,6	10 217,6	-436,0	2 234,2
22	Pomorskie	2 358 307	9 790,1	10 301,4	-511,2	2 538,5
24	Śląskie	4 346 702	8 845,3	9 350,5	-505,2	2 184,6
26	Świętokrzyskie	1 178 164	9 363,6	9 872,2	-508,7	2 688,5
28	Warmińsko-Mazurskie	1 366 430	9 669,7	10 061,7	-392,1	2 208,5
30	Wielkopolskie	3 493 577	9 093,1	9 537,0	-444,0	2 328,7
32	Zachodniopomorskie	1 640 622	9 943,3	10 354,1	-410,8	3 321,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 3. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**345 672 943 463,19**	**370 762 457 144,42**	**362 015 287 400,13**	**93,2**	**100,0**	**104,7**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**175 205 994 563,08**	**180 292 736 066,12**	**179 257 328 608,98**	**97,2**	**50,7**	**102,3**
podatek dochodowy od osób prawnych	15 153 789 979,41	21 812 487 557,00	21 813 012 021,00	69,5	4,4	143,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	67 642 808 885,00	51 733 333 022,49	51 735 390 011,00	130,8	19,6	76,5
podatek rolny	1 694 029 047,04	2 019 233 041,95	1 962 509 496,49	83,9	0,5	115,8
podatek od nieruchomości	28 058 151 106,02	31 392 594 987,72	31 250 100 232,36	89,4	8,1	111,4
podatek leśny	330 067 914,30	480 847 004,71	498 512 808,68	68,6	0,1	151,0
podatek od środków transportowych	1 316 621 503,51	1 460 557 641,71	1 420 674 558,25	90,1	0,4	107,9
podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	195 988 974,84	187 885 778,37	183 094 909,67	104,3	0,1	93,4
podatek od spadków i darowizn	540 137 828,90	494 720 082,05	585 627 299,48	109,2	0,2	108,4
podatek od czynności cywilnoprawnych	4 154 446 420,93	3 896 561 296,80	3 976 612 805,36	106,6	1,2	95,7
wpływy z opłaty skarbowej	611 916 117,43	600 652 755,39	631 423 051,09	101,9	0,2	103,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	457 327 715,90	479 724 459,41	448 501 232,02	95,3	0,1	98,1
wpływy z opłaty targowej	116 128 490,00	128 454 710,99	121 162 275,68	90,4	0,0	104,3
dochody z majątku	10 199 353 097,66	11 378 946 054,94	10 203 715 687,86	89,6	3,0	100,0
pozostałe dochody	44 735 227 482,14	54 226 737 672,59	54 426 992 220,04	82,5	12,9	121,7
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**95 549 889 547,11**	**91 249 909 685,26**	**83 047 211 021,64**	**104,7**	**27,6**	**86,9**
Dotacje celowe	79 753 268 367,06	72 299 284 281,16	67 051 620 884,86	110,3	23,1	84,1
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	15 796 621 180,05	18 950 625 404,10	15 995 590 136,78	83,4	4,6	101,3
SUBWENCJA OGÓLNA	**74 917 059 353,00**	**99 219 811 393,04**	**99 710 747 769,51**	**75,5**	**21,7**	**133,1**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

Tablica 4. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**345 672 943 463,19**	**370 762 457 144,42**	**362 015 287 400,13**	**97,6**	**100,0**	**104,7**
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 200 558 252,43	6 359 875 054,85	5 655 175 192,03	88,9	1,6	176,7
020	Leśnictwo	106 219 929,26	91 076 819,49	85 621 806,42	94,0	0,0	80,6
050	Rybołówstwo i rybactwo	6 068 921,19	5 278 240,27	4 378 069,84	82,9	0,0	72,1
100	Górnictwo i kopalnictwo	6 907 374,27	8 223 220,59	8 089 721,74	98,4	0,0	117,1
150	Przetwórstwo przemysłowe	94 109 582,29	88 139 060,56	82 078 883,95	93,1	0,0	87,2
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 016 858 309,09	2 453 526 490,45	1 992 494 992,84	81,2	0,6	195,9
500	Handel	17 785 689,89	39 806 354,63	35 392 026,44	88,9	0,0	199,0
550	Hotele i restauracje	1 234 690,88	1 992 013,00	1 334 524,78	67,0	0,0	108,1
600	Transport i łączność	17 053 400 143,14	30 456 644 680,76	28 397 622 403,95	93,2	7,8	166,5
630	Turystyka	281 558 646,57	428 683 738,98	364 048 333,20	84,9	0,1	129,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	14 047 623 357,06	17 745 361 070,62	16 624 887 426,65	93,7	4,6	118,3
710	Działalność usługowa	1 232 489 392,24	1 384 636 869,40	1 340 683 413,99	96,8	0,4	108,8
720	Informatyka	169 357 167,20	64 527 983,13	51 321 348,14	79,5	0,0	30,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	5 394 154,03	6 626 299,38	11 159 565,96	168,4	0,0	206,9
750	Administracja publiczna	2 996 456 824,52	2 905 357 909,79	2 892 506 001,49	99,6	0,8	96,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 273 458,44	305 220 089,18	300 790 270,22	98,5	0,1	2 927,8
752	Obrona narodowa	81 927 229,15	143 656 511,14	134 233 494,79	93,4	0,0	163,8
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 771 490 051,52	5 523 682 978,78	5 393 354 788,72	97,6	1,5	93,4
755	Wymiar sprawiedliwości	100 425 872,05	100 988 439,40	100 166 358,75	99,2	0,0	99,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	124 301 298 066,37	118 767 289 890,31	118 518 244 705,87	99,8	32,7	95,3
757	Obsługa długu publicznego	2 767 126,67	2 886 965,43	6 090 435,48	211,0	0,0	220,1
758	Różne rozliczenia	85 889 406 976,33	114 962 098 747,62	114 885 652 812,28	99,9	31,7	133,8
801	Oświata i wychowanie	7 292 551 905,26	10 641 631 766,58	10 296 657 151,74	96,8	2,8	141,2
851	Ochrona zdrowia	1 973 300 395,95	1 557 356 474,40	1 466 036 262,86	94,1	0,4	74,3
852	Pomoc społeczna	13 895 056 304,51	10 060 262 519,10	9 901 907 681,38	98,4	2,7	71,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 277 723 712,39	3 347 014 305,83	2 933 105 084,23	87,6	0,8	19,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	538 129 897,31	644 492 935,59	581 822 399,08	90,3	0,2	108,1
855	Rodzina	32 497 874 593,40	17 618 168 159,84	17 395 899 843,78	98,7	4,8	53,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 482 272 149,67	19 872 630 569,64	18 211 831 174,34	91,6	5,0	117,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	803 994 369,82	2 017 245 148,71	1 558 703 546,07	77,3	0,4	193,9
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	129 910 612,98	159 715 363,73	162 292 256,22	101,6	0,0	124,9
926	Kultura fizyczna	1 388 518 307,31	2 998 360 473,24	2 621 705 422,90	87,4	0,7	188,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 5. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**43 153 495 372,05**	**26 693 964 512,09**	**458 752 283,63**	**26 235 212 228,46**	**100,0**	**61,9**	**706,8**
02	Dolnośląskie	3 002 479 325,01	1 742 500 302,53	10 638 200,14	1 731 862 102,39	6,5	58,0	603,4
04	Kujawsko-Pomorskie	2 544 514 256,20	1 704 231 536,67	10 571 205,59	1 693 660 331,08	6,4	67,0	849,2
06	Lubelskie	2 539 794 215,49	1 670 275 328,57	15 167 050,58	1 655 108 277,99	6,3	65,8	825,0
08	Lubuskie	1 222 274 035,50	843 625 690,25	13 202 598,75	830 423 091,50	3,2	69,0	860,9
10	Łódzkie	2 628 956 233,57	1 592 754 253,44	16 676 169,00	1 576 078 084,44	6,0	60,6	669,7
12	Małopolskie	3 592 439 072,10	1 870 718 796,93	7 897 741,93	1 862 821 055,00	7,0	52,1	545,6
14	Mazowieckie	5 786 917 847,80	3 102 120 064,03	19 599 562,41	3 082 520 501,62	11,6	53,6	562,9
16	Opolskie	985 428 005,21	635 416 665,44	2 638 503,50	632 778 161,94	2,4	64,5	674,2
18	Podkarpackie	2 738 390 832,73	1 828 941 106,85	21 455 894,13	1 807 485 212,72	6,9	66,8	879,7
20	Podlaskie	1 419 928 497,06	968 068 252,49	6 220 452,45	961 847 800,04	3,6	68,2	846,7
22	Pomorskie	2 980 071 461,56	1 873 732 648,60	11 556 451,92	1 862 176 196,68	7,0	62,9	794,5
24	Śląskie	4 268 311 363,52	2 655 863 430,06	259 147 631,65	2 396 715 798,41	9,9	62,2	611,0
26	Świętokrzyskie	1 549 758 760,30	1 104 048 783,17	15 298 079,87	1 088 750 703,30	4,1	71,2	937,1
28	Warmińsko-Mazurskie	1 869 230 152,83	1 295 017 744,89	14 920 142,17	1 280 097 602,72	4,9	69,3	947,7
30	Wielkopolskie	4 172 462 255,47	2 601 911 276,46	19 030 821,36	2 582 880 455,10	9,7	62,4	744,8
32	Zachodniopomorskie	1 852 539 057,70	1 204 738 631,71	14 731 778,18	1 190 006 853,53	4,5	65,0	734,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 6. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**6 462 782 490,76**	**7 307 152 915,53**	**1 187 607 696,06**	**6 119 545 219,47**	**100,0**	**113,1**	**193,5**
02	Dolnośląskie	459 170 644,21	525 010 372,62	86 821 151,42	438 189 221,20	7,2	114,3	181,8
04	Kujawsko-Pomorskie	389 721 862,15	416 354 968,57	33 414 644,88	382 940 323,69	5,7	106,8	207,5
06	Lubelskie	355 101 881,55	384 649 458,00	45 193 165,50	339 456 292,50	5,3	108,3	190,0
08	Lubuskie	188 249 620,48	217 238 832,52	34 721 380,20	182 517 452,32	3,0	115,4	221,7
10	Łódzkie	407 354 569,20	464 768 405,28	54 946 259,43	409 822 145,85	6,4	114,1	195,4
12	Małopolskie	740 025 700,17	958 104 087,82	388 854 171,31	569 249 916,51	13,1	129,5	279,4
14	Mazowieckie	838 889 546,48	906 192 378,09	129 073 908,34	777 118 469,75	12,4	108,0	164,4
16	Opolskie	154 484 570,90	175 647 276,26	13 911 096,69	161 736 179,57	2,4	113,7	186,4
18	Podkarpackie	380 698 671,34	438 894 388,46	82 287 619,50	356 606 768,96	6,0	115,3	211,1
20	Podlaskie	224 568 501,83	267 091 652,68	42 687 405,74	224 404 246,94	3,7	118,9	233,6
22	Pomorskie	401 366 978,17	465 094 358,62	92 782 149,82	372 312 208,80	6,4	115,9	197,2
24	Śląskie	580 559 509,67	616 134 337,20	46 210 431,98	569 923 905,22	8,4	106,1	141,7
26	Świętokrzyskie	254 633 376,33	297 756 390,66	51 232 385,41	246 524 005,25	4,1	116,9	252,7
28	Warmińsko-Mazurskie	311 663 795,11	327 370 767,39	18 714 505,70	308 656 261,69	4,5	105,0	239,6
30	Wielkopolskie	472 538 648,60	528 514 301,94	43 081 714,85	485 432 587,09	7,2	111,8	151,3
32	Zachodniopomorskie	303 754 614,57	318 330 939,42	23 675 705,29	294 655 234,13	4,4	104,8	194,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**351 931 592,66**	**303 525 224,18**	**31 213 356,79**	**272 311 867,39**	**100,0**	**86,2**	**8,0**
02	Dolnośląskie	28 523 434,32	24 450 910,42	1 032 595,45	23 418 314,97	8,1	85,7	8,5
04	Kujawsko-Pomorskie	14 647 287,70	20 171 740,17	3 842 017,38	16 329 722,79	6,6	137,7	10,1
06	Lubelskie	26 642 092,73	17 567 362,46	940 603,88	16 626 758,58	5,8	65,9	8,7
08	Lubuskie	8 047 450,54	8 572 251,27	1 221 924,59	7 350 326,68	2,8	106,5	8,7
10	Łódzkie	19 067 345,74	14 739 654,45	438 712,61	14 300 941,84	4,9	77,3	6,2
12	Małopolskie	41 955 369,62	31 286 507,25	4 240 698,60	27 045 808,65	10,3	74,6	9,1
14	Mazowieckie	49 992 925,70	43 660 779,69	2 327 615,39	41 333 164,30	14,4	87,3	7,9
16	Opolskie	8 471 780,81	6 867 763,90	1 277 357,37	5 590 406,53	2,3	81,1	7,3
18	Podkarpackie	27 596 628,64	17 750 225,72	4 409 648,88	13 340 576,84	5,8	64,3	8,5
20	Podlaskie	13 793 843,81	13 701 280,31	3 964 765,53	9 736 514,78	4,5	99,3	12,0
22	Pomorskie	17 132 053,31	20 336 437,34	1 090 429,96	19 246 007,38	6,7	118,7	8,6
24	Śląskie	34 649 502,92	27 077 877,52	1 443 502,82	25 634 374,70	8,9	78,1	6,2
26	Świętokrzyskie	9 288 686,58	8 589 164,39	687 604,82	7 901 559,57	2,8	92,5	7,3
28	Warmińsko-Mazurskie	13 035 715,53	13 121 547,01	791 737,76	12 329 809,25	4,3	100,7	9,6
30	Wielkopolskie	22 223 487,70	20 021 360,98	911 491,17	19 109 869,81	6,6	90,1	5,7
32	Zachodniopomorskie	16 863 987,01	15 610 361,30	2 592 650,58	13 017 710,72	5,1	92,6	9,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 8. Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	z tego:		Udział	Dynamika
	2022	2023	bieżące	majątkowe	[4] :[3]	[4] :[3]
	(w złotych)				(w %%)	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
Ogółem dotacje, z tego:	**95 549 889 547,11**	**83 047 211 021,64**	**44 146 474 367,75**	**38 900 736 653,89**	**53,2**	**86,9**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich*	15 796 621 180,05	15 995 590 136,78	3 463 416 587,19	12 532 173 549,59	21,7	101,3
- na zadania z zakresu administracji rządowej	43 153 495 372,05	26 693 964 512,09	26 235 212 228,46	458 752 283,63	98,3	61,9
- na zadania własne	6 462 782 490,76	7 307 152 915,53	6 119 545 219,47	1 187 607 696,06	83,7	113,1
w tym: na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	13 599 472,66	15 978 379,29	0,00	15 978 379,29	0,0	117,5
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	351 931 592,66	303 525 224,18	272 311 867,39	31 213 356,79	89,7	86,2
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	1 658 410 783,37	1 940 916 113,52	1 565 214 603,80	375 701 509,72	80,6	117,0
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	1 634 829 951,51	2 291 736 068,54	402 024 231,00	1 889 711 837,54	17,5	140,2
- z funduszy celowych	694 980 335,53	894 274 646,04	168 363 034,56	725 911 611,48	18,8	128,7
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	9 073 825,57	21 092 496,58	4 800 154,63	16 292 341,95	22,8	232,5
- środkiotrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	18 822 393 498,17	22 382 863 981,34	706 757 403,12	21 676 106 578,22	3,2	118,9
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków **	6 965 370 517,44	5 216 094 927,04	5 208 829 038,13	7 265 888,91	99,9	74,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

* w pozycji tej zostały ujęte również dotacje rozwojowe podlegające rozliczeniu w 2023 r.

** na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Tablica 9. Dotacje celowe jednostek samorządu terytorialnego przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**18 950 625 404,10**	**15 995 590 136,78**	**84,4**	**3 839 436 961,55**	**3 463 416 587,19**	**90,2**	**21,7**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 045 892 486,60	747 114 711,78	71,4	233 838 961,44	209 163 777,62	89,4	28,0
020	Leśnictwo	683 091,00	134 090,93	19,6	134 091,00	134 090,93	100,0	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	4 375 262,30	3 282 551,29	75,0	3 738 613,04	3 181 607,29	85,1	96,9
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	44 443 811,03	37 995 227,37	85,5	24 457 006,59	19 523 867,12	79,8	51,4
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	71 390 753,16	56 335 436,71	78,9	674 333,62	405 106,70	60,1	0,7
500	Handel	7 719 151,45	5 820 976,69	75,4	1 372 206,00	1 371 617,16	100,0	23,6
550	Hotele i restauracje	639 239,00	0,00	0,0	0,00	0,00		
600	Transport i łączność	5 158 826 185,94	4 242 574 757,60	82,2	31 969 326,05	32 157 870,13	100,6	0,8
630	Turystyka	204 307 526,41	169 903 099,04	83,2	10 132 176,77	8 217 922,21	81,1	4,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	644 753 726,00	482 065 623,61	74,8	27 117 550,45	11 249 722,51	41,5	2,3
710	Działalność usługowa	146 942 473,04	113 531 763,11	77,3	29 015 306,30	22 400 959,44	77,2	19,7
720	Informatyka	35 917 140,95	25 746 363,90	71,7	9 305 410,59	7 285 101,97	78,3	28,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 676 713,04	6 072 705,25	226,9	545 155,00	4 629 349,41	849,2	76,2
750	Administracja publiczna	552 341 314,15	448 655 423,91	81,2	229 037 634,64	185 054 664,96	80,8	41,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 687 340,02	36 398 449,46	71,8	5 880 938,55	4 502 106,97	76,6	12,4
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	5 008 987 556,21	4 724 136 868,43	94,3	1 816 326 020,64	1 650 879 242,76	90,9	34,9
801	Oświata i wychowanie	1 559 223 195,37	1 470 460 533,99	94,3	600 635 209,87	611 123 282,72	101,7	41,6
851	Ochrona zdrowia	155 517 905,41	120 082 127,27	77,2	17 119 273,82	11 409 818,73	66,6	9,5
852	Pomoc społeczna	258 066 109,32	211 806 850,34	82,1	216 373 289,83	182 287 217,94	84,2	86,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	387 593 304,69	337 102 505,72	87,0	322 549 228,60	275 862 494,57	85,5	81,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24 090 087,87	21 608 386,39	89,7	15 768 024,68	14 816 901,11	94,0	68,6
855	Rodzina	148 803 840,79	101 766 073,21	68,4	83 177 561,08	69 571 894,21	83,6	68,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 621 275 601,23	2 032 884 453,73	77,6	115 008 140,36	103 995 665,58	90,4	5,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	572 235 932,35	420 110 679,23	73,4	35 965 292,93	26 130 611,08	72,7	6,2
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	29 779 676,00	29 780 212,24	100,0	5 021 921,00	4 732 096,14	94,2	15,9
926	Kultura fizyczna	213 455 980,77	150 220 265,58	70,4	4 274 288,70	3 329 597,93	77,9	2,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 10. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Dochody ogółem, z tego:	**26 937 547 161,92**	**26 693 964 512,09**	**99,1**	**26 474 386 132,08**	**26 235 212 228,46**	**99,1**	**98,3**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 975 075 059,05	1 971 160 338,17	99,8	1 974 063 867,10	1 970 177 886,77	99,8	100,0
020	Leśnictwo	5 914 029,42	3 581 404,91	60,6	5 914 029,42	3 581 404,91	60,6	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	278 836,00	278 835,40	100,0	278 836,00	278 835,40	100,0	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	970 998,00	970 996,46	100,0	970 998,00	970 996,46	100,0	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	911 577 479,34	906 769 493,33	99,5	911 577 479,34	906 769 493,33	99,5	100,0
630	Turystyka	3 827 232,00	3 804 502,00	99,4	3 827 232,00	3 804 502,00	99,4	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	466 359 783,59	453 596 704,96	97,3	256 177 312,39	243 934 367,03	95,2	53,8
710	Działalność usługowa	493 113 131,43	491 236 579,62	99,6	488 289 281,01	486 457 764,78	99,6	99,0
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	649 621 325,29	632 587 267,07	97,4	649 621 325,29	632 587 267,07	97,4	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	305 220 053,73	300 789 919,87	98,5	305 220 053,73	300 789 919,87	98,5	100,0
752	Obrona narodowa	14 883 763,81	14 108 304,51	94,8	14 883 763,81	14 108 304,51	94,8	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 809 993 729,64	3 808 054 994,59	99,9	3 620 075 664,51	3 618 819 879,41	100,0	95,0
755	Wymiar sprawiedliwości	98 493 843,74	97 691 301,52	99,2	98 493 843,74	97 691 301,52	99,2	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	10 075 263,57	10 064 647,05	99,9	10 011 032,54	10 000 416,02	99,9	99,4
801	Oświata i wychowanie	396 207 188,82	385 412 594,52	97,3	396 071 129,82	385 276 554,77	97,3	100,0
851	Ochrona zdrowia	768 008 943,40	734 912 665,76	95,7	734 210 498,40	701 283 484,84	95,5	95,4
852	Pomoc społeczna	1 325 582 071,19	1 308 489 727,16	98,7	1 302 534 604,51	1 288 404 864,01	98,9	98,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	275 747 241,24	273 612 867,70	99,2	275 592 591,81	273 458 218,27	99,2	99,9
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,00	0,00		
855	Rodzina	15 415 037 649,16	15 285 953 790,22	99,2	15 415 037 649,16	15 285 953 790,22	99,2	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 477 126,27	10 887 577,27	94,9	11 452 526,27	10 862 977,27	94,9	99,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	82 413,23	0,00	0,0	82 413,23	0,00	0,0	
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00		0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 11. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Dochody ogółem, z tego:	**7 593 929 553,31**	**7 307 152 915,53**	**96,2**	**6 284 540 665,27**	**6 119 545 219,47**	**97,4**	**83,7**
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 883 878,50	23 798 312,44	79,6	30 800,00	0,00	0,0	0,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	2 200 000,00	2 200 000,00	100,0	0,00	0,00		0,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 856 000,00	1 355 999,98	73,1	0,00	0,00		0,0
500	Handel	3 456 000,00	3 200 000,00	92,6	0,00	0,00		0,0
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	471 114 568,75	438 103 331,42	93,0	48 714 124,31	46 744 020,96	96,0	10,7
630	Turystyka	3 418 135,04	2 686 459,00	78,6	0,00	0,00		0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	26 099 509,44	41 224 325,56	158,0	390 857,00	342 928,56	87,7	0,8
710	Działalność usługowa	304 063,00	204 063,00	67,1	304 063,00	204 063,00	67,1	100,0
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	22 641 069,59	16 291 902,45	72,0	2 503 966,94	1 496 770,12	59,8	9,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	12 416 328,98	12 153 039,06	97,9	2 251 944,00	2 216 464,44	98,4	18,2
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 585 542,07	27 731 778,23	90,7	1 043 632,67	1 004 782,29	96,3	3,6
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	197 577 737,73	198 262 092,13	100,3	141 023 863,02	140 973 640,36	100,0	71,1
801	Oświata i wychowanie	2 058 407 382,48	2 018 172 450,94	98,0	1 887 414 649,61	1 860 706 866,61	98,6	92,2
851	Ochrona zdrowia	139 527 287,93	111 857 207,85	80,2	297 960,00	150 960,00	50,7	0,1
852	Pomoc społeczna	4 015 651 920,43	3 923 215 423,24	97,7	3 978 618 983,90	3 892 810 448,68	97,8	99,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	863 490,55	763 517,94	88,4	749 029,55	690 167,94	92,1	90,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	204 674 972,38	156 294 713,33	76,4	195 484 404,38	147 629 597,10	75,5	94,5
855	Rodzina	31 806 272,37	14 552 376,85	45,8	2 786 643,12	1 776 832,98	63,8	12,2
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	41 686 494,90	31 402 784,67	75,3	435 112,50	321 966,87	74,0	1,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	36 726 891,23	33 459 022,54	91,1	795 886,31	824 698,41	103,6	2,5
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21 378 000,00	21 335 770,16	99,8	21 378 000,00	21 335 770,16	99,8	100,0
926	Kultura fizyczna	241 654 007,94	228 888 344,74	94,7	316 744,96	315 240,99	99,5	0,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 12. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**326 942 977,17**	**303 525 224,18**	**92,8**	**292 320 422,69**	**272 311 867,39**	**93,2**	**89,7**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 488 130,00	1 471 507,55	98,9	1 488 130,00	1 471 507,55	98,9	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	95 700,00	95 700,00	100,0	95 700,00	95 700,00	100,0	100,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	12 263 012,59	11 814 123,34	96,3	10 294 657,97	10 231 254,58	99,4	86,6
630	Turystyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 276 202,09	1 910 997,27	84,0	1 071 272,00	1 042 745,67	97,3	54,6
710	Działalność usługowa	27 122 613,52	25 366 685,40	93,5	22 454 063,52	20 711 966,40	92,2	81,7
720	Informatyka	245 100,00	245 100,00	100,0	245 100,00	245 100,00	100,0	100,0
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	15 023 747,93	15 239 922,40	101,4	14 823 747,93	15 239 922,40	102,8	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	17 938 155,39	17 235 732,91	96,1	15 585 227,13	15 255 318,08	97,9	88,5
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 124 979,28	13 186 689,76	93,4	2 644 085,83	2 618 920,17	99,0	19,9
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00		0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	210 523 650,27	191 894 432,47	91,2	205 140 275,06	187 034 458,02	91,2	97,5
851	Ochrona zdrowia	1 724 438,20	1 656 775,51	96,1	1 524 438,20	1 456 775,51	95,6	87,9
852	Pomoc społeczna	6 493 920,86	6 406 337,33	98,7	4 519 402,00	4 408 818,47	97,6	68,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 813 490,20	7 362 694,76	94,2	5 658 969,24	5 569 674,72	98,4	75,6
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 455 783,05	2 080 606,14	84,7	2 455 783,05	2 080 606,14	84,7	100,0
855	Rodzina	1 758 650,28	2 079 967,28	118,3	1 271 513,25	1 780 717,19	140,0	85,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 100 597,26	1 198 856,21	108,9	947 797,26	1 008 311,62	106,4	84,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 693 961,00	2 513 654,36	93,3	1 755 215,00	1 738 534,20	99,0	69,2
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	1 800 845,25	1 765 441,49	98,0	345 045,25	321 536,67	93,2	18,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 13. Wydatki jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		w złotych			w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Wydatki ogółem, z tego:	**353 852 755 893,68**	**415 322 218 594,95**	**384 955 202 423,17**	**92,7**	**100,0**	**108,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 867 043 502,17	10 172 794 134,86	8 612 884 116,11	84,7	2,2	146,8
020	Leśnictwo	120 583 968,15	129 121 420,65	112 906 776,62	87,4	0,0	93,6
050	Rybołówstwo i rybactwo	22 722 473,93	25 518 832,52	24 470 973,18	95,9	0,0	107,7
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 367 890,24	1 999 402,00	1 953 391,20	97,7	0,0	142,8
150	Przetwórstwo przemysłowe	286 386 942,08	385 783 925,70	343 182 002,53	89,0	0,1	119,8
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 016 395 631,18	2 867 177 305,18	2 448 879 391,78	85,4	0,6	240,9
500	Handel	38 874 628,95	85 459 397,94	72 351 227,32	84,7	0,0	186,1
550	Hotele i restauracje	3 339 792,40	6 579 088,97	5 988 856,06	91,0	0,0	179,3
600	Transport i łączność	51 218 896 123,01	77 103 464 988,35	70 121 037 922,14	90,9	18,2	136,9
630	Turystyka	719 479 721,96	1 042 372 425,97	892 221 954,06	85,6	0,2	124,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	10 564 106 311,57	14 696 782 757,29	12 791 214 530,11	87,0	3,3	121,1
710	Działalność usługowa	2 177 871 264,58	2 749 669 095,33	2 435 789 667,24	88,6	0,6	111,8
720	Informatyka	216 184 853,33	370 011 739,35	324 480 152,37	87,7	0,1	150,1
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	61 252 787,74	66 634 817,28	60 804 835,01	91,3	0,0	99,3
750	Administracja publiczna	30 773 993 382,43	37 577 113 688,25	35 073 685 663,52	93,3	9,1	114,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 522 731,11	306 743 605,75	302 008 620,97	98,5	0,1	2 870,1
752	Obrona narodowa	83 473 415,52	149 251 246,35	142 486 168,93	95,5	0,0	170,7
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	69 326,81	80 000,00	76 664,41	95,8	0,0	110,6
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 437 896 072,62	8 891 361 714,51	8 412 835 532,60	94,6	2,2	99,7
755	Wymiar sprawiedliwości	100 038 509,99	99 658 538,57	98 755 073,58	99,1	0,0	98,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 648 227,48	17 937 795,84	16 036 779,30	89,4	0,0	117,5
757	Obsługa długu publicznego	4 371 715 573,03	6 673 802 677,98	6 177 811 604,67	92,6	1,6	141,3
758	Różne rozliczenia	3 651 588 291,34	5 509 289 386,75	3 902 546 405,65	70,8	1,0	106,9
801	Oświata i wychowanie	98 411 304 113,46	119 741 010 710,15	115 369 208 647,11	96,3	30,0	117,2
851	Ochrona zdrowia	6 983 113 900,10	7 786 097 330,69	7 049 540 842,74	90,5	1,8	101,0
852	Pomoc społeczna	23 758 868 109,24	22 370 168 499,63	21 446 259 948,78	95,9	5,6	90,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 843 069 176,30	6 415 553 286,24	5 849 440 994,03	91,2	1,5	32,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 377 875 143,73	6 403 614 450,92	6 124 876 792,25	95,6	1,6	113,9
855	Rodzina	37 023 567 206,59	23 327 024 540,70	22 693 920 979,85	97,3	5,9	61,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 456 766 222,09	33 951 840 441,91	29 531 374 657,34	87,0	7,7	116,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 223 487 168,94	14 883 208 064,45	13 909 254 676,20	93,5	3,6	123,9
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	391 573 686,22	505 579 423,27	460 388 058,63	91,1	0,1	117,6
926	Kultura fizyczna	7 625 679 745,39	11 009 513 861,59	10 146 528 516,88	92,2	2,6	133,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 14. Wydatki majątkowe i inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**37 766 327**	**93 120 003 033,82**	**2 465,7**	**24,2**	**87 665 316 038,53**	**2 321,3**	**22,8**
02	Dolnośląskie	2 888 033	7 132 293 204,18	2 469,6	23,8	6 492 636 867,44	2 248,1	21,7
04	Kujawsko-Pomorskie	2 006 876	4 658 661 808,22	2 321,4	23,5	4 293 894 125,05	2 139,6	21,6
06	Lubelskie	2 024 637	5 057 484 903,80	2 498,0	26,1	4 884 569 709,70	2 412,6	25,2
08	Lubuskie	979 976	2 630 278 427,79	2 684,0	26,2	2 459 650 525,48	2 509,9	24,5
10	Łódzkie	2 378 483	7 283 167 657,70	3 062,1	28,8	6 971 505 890,42	2 931,1	27,6
12	Małopolskie	3 429 014	7 912 396 868,06	2 307,5	23,3	7 522 017 247,97	2 193,6	22,2
14	Mazowieckie	5 510 612	14 049 422 622,46	2 549,5	21,8	13 045 792 937,25	2 367,4	20,2
16	Opolskie	942 441	1 829 489 783,61	1 941,2	20,9	1 607 773 330,59	1 706,0	18,4
18	Podkarpackie	2 079 098	6 216 442 928,90	2 990,0	29,6	6 078 973 098,52	2 923,9	29,0
20	Podlaskie	1 143 355	3 259 102 932,93	2 850,5	27,9	3 218 299 533,18	2 814,8	27,5
22	Pomorskie	2 358 307	5 710 842 225,15	2 421,6	23,5	5 303 759 191,37	2 249,0	21,8
24	Śląskie	4 346 702	9 129 079 588,84	2 100,2	22,5	8 281 696 199,71	1 905,3	20,4
26	Świętokrzyskie	1 178 164	2 971 996 026,97	2 522,6	25,6	2 910 527 764,32	2 470,4	25,0
28	Warmińsko-Mazurskie	1 366 430	3 502 262 670,74	2 563,1	25,5	3 360 708 303,92	2 459,5	24,4
30	Wielkopolskie	3 493 577	7 513 025 668,77	2 150,5	22,5	7 293 933 748,18	2 087,8	21,9
32	Zachodniopomorskie	1 640 622	4 264 055 715,70	2 599,1	25,1	3 939 577 565,43	2 401,3	23,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 15 . Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wskaźnik [3]:[2]	Struktura według form
	w złotych		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
OGÓŁEM				
Stan środków obrotowych na początek roku	120 036 001,93	77 911 359,66	64,9	100,0
Przychody	5 483 531 193,71	5 402 314 338,87	98,5	100,0
w tym: dotacje z budżetu	705 186 806,65	685 042 638,30	97,1	100,0
Koszty	5 457 263 105,40	5 357 309 205,01	98,2	100,0
podatek dochodowy od osób prawnych	12 097 571,00	15 545 898,74	128,5	100,0
wpłaty do budżetu	2 836 439,98	34 166 586,79	*	100,0
Stan środków obrotowych na koniec roku	131 421 013,34	73 706 513,57	56,1	100,0
GMINY				
Stan środków obrotowych na początek roku	75 186 895,76	40 010 100,97	53,2	51,4
Przychody	3 189 657 617,76	3 209 454 205,74	100,6	59,4
w tym: dotacje z budżetu	417 732 938,58	402 456 616,21	96,3	58,7
Koszty	3 174 122 120,21	3 190 027 144,80	100,5	59,5
podatek dochodowy od osób prawnych	3 669 555,00	5 812 708,74	158,4	37,4
wpłaty do budżetu	1 876 439,98	20 217 018,96	1 077,4	59,2
Stan środków obrotowych na koniec roku	85 127 603,60	33 827 262,68	39,7	45,9
POWIATY				
Stan środków obrotowych na początek roku	2 423 130,66	3 137 280,50	129,5	4,0
Przychody	125 114 559,23	123 366 136,34	98,6	2,3
w tym: dotacje z budżetu	25 442 072,27	24 898 658,18	97,9	3,6
Koszty	125 867 989,85	120 343 166,64	95,6	2,2
podatek dochodowy od osób prawnych	12 500,00	17 461,00	*	0,1
wpłaty do budżetu	0,00	473 355,30	-	1,4
Stan środków obrotowych na koniec roku	1 891 928,85	5 514 525,31	291,5	7,5
MIASTA NA PRAWACH POWIATU				
Stan środków obrotowych na początek roku	39 009 566,66	30 603 268,32	78,5	39,3
Przychody	2 068 194 155,72	1 979 601 602,77	95,7	36,6
w tym: dotacje z budżetu	254 930 484,80	250 606 052,91	98,3	36,6
Koszty	2 057 937 652,16	1 958 151 002,03	95,2	36,6
podatek dochodowy od osób prawnych	8 387 116,00	9 531 611,00	113,6	61,3
wpłaty do budżetu	300 000,00	12 139 767,82	-	35,5
Stan środków obrotowych na koniec roku	40 443 954,22	30 460 490,45	75,3	41,3
WOJEWÓDZTWA				
Stan środków obrotowych na początek roku	791 715,00	791 715,11	100,0	1,0
Przychody	49 918 884,00	42 551 195,36	85,2	0,8
w tym: dotacje z budżetu	7 020 511,00	7 020 511,00	100,0	1,0
Koszty	49 200 707,00	42 104 124,34	85,6	0,8
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	30 560,00	-	0,2
wpłaty do budżetu	0,00	89 797,70	-	0,3
Stan środków obrotowych na koniec roku	1 509 892,00	1 118 428,43	74,1	1,5
ZWIĄZKI JST				
Stan środków obrotowych na początek roku	2 624 693,85	3 368 994,76	128,4	4,3
Przychody	50 645 977,00	47 341 198,66	93,5	0,9
w tym: dotacje z budżetu	60 800,00	60 800,00	100,0	0,0
Koszty	50 134 636,18	46 683 767,20	93,1	0,9
podatek dochodowy od osób prawnych	28 400,00	153 558,00	*	0,0
wpłaty do budżetu	660 000,00	1 246 647,01	188,9	3,6
Stan środków obrotowych na koniec roku	2 447 634,67	2 785 806,70	113,8	3,8

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2023 rok. (Min. Fin)

* wskaźnik powyżej 1000%

Tablica 16. Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wskaźnik [3]:[2]	Struktura według form
	w złotych		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
OGÓŁEM				
Stan środków pieniężnych na początek roku	4 872 468,32	31 927 560,23	655,3	100,0
Dochody	1 887 168 593,91	1 496 648 598,94	79,3	100,0
Wydatki	1 890 742 334,69	1 493 658 705,92	79,0	100,0
w tym: wpłaty do budżetu	12 313 893,67	41 400 226,47	336,2	100,0
Stan środków pieniężnych na koniec roku	1 304 003,54	34 916 475,03	*	100,0
GMINY				
Stan środków pieniężnych na początek roku	1 027 888,63	2 570 565,05	250,1	8,1
Dochody	655 638 635,76	535 579 619,51	81,7	35,8
Wydatki	656 202 286,85	535 647 556,80	81,6	35,9
w tym: wpłaty do budżetu	4 480 331,25	7 335 090,40	163,7	17,7
Stan środków pieniężnych na koniec roku	469 513,54	2 502 787,47	533,1	7,2
POWIATY				
Stan środków pieniężnych na początek roku	1 729 738,45	2 789 865,76	161,3	8,7
Dochody	99 544 409,36	84 123 019,82	84,5	5,6
Wydatki	100 440 677,81	83 901 338,77	83,5	5,6
w tym: wpłaty do budżetu	2 860 018,34	4 449 065,52	155,6	10,7
Stan środków pieniężnych na koniec roku	833 470,00	3 011 546,81	361,3	8,6
MIASTA NA PRAWACH POWIATU				
Stan środków pieniężnych na początek roku	1 437 122,24	25 207 764,48	*	79,0
Dochody	1 093 993 075,79	844 745 330,26	77,2	56,4
Wydatki	1 095 429 178,03	842 348 231,79	76,9	56,4
w tym: wpłaty do budżetu	4 108 862,11	27 742 613,71	675,2	67,0
Stan środków pieniężnych na koniec roku	1 020,00	27 603 935,70	*	79,1
WOJEWÓDZTWA				
Stan środków pieniężnych na początek roku	677 719,00	1 359 364,94	200,6	4,3
Dochody	37 992 473,00	32 200 629,35	84,8	2,2
Wydatki	38 670 192,00	31 761 578,56	82,1	2,1
w tym: wpłaty do budżetu	864 681,97	1 873 456,84	216,7	4,5
Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00	1 798 205,05	*	5,2

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2023 r. (Min. Fin)

* wskaźnik powyżej 1000%

Tablica 17. Informacja z wykonania budżetów gmin za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**177 345 405 486,74**	**170 256 688 386,98**	**4 022 498 656,70**	**675 857 369,76**	**111 819 455,76**	**102 764 274,98**	**2 031 327,46**	**100,0**	**96,0**	
Razem dochody własne z tego:	**80 018 403 601,15**	**78 200 395 617,16**	**4 022 498 656,70**	**675 857 369,76**	**111 819 455,76**	**102 764 274,98**	**2 031 327,46**	**45,9**	**97,7**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	2 277 515 001,00	2 277 245 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,3	100,0	2,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	21 657 846 196,49	21 655 562 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,7	100,0	27,7
podatek rolny	1 991 405 829,95	1 934 365 028,24	242 631 581,18	2 825 583,89	2 133 843,91	981 825,17	3 756,38	1,1	97,1	2,5
podatek od nieruchomości	19 611 475 875,05	19 443 657 340,00	2 589 646 228,37	670 187 369,23	85 585 861,51	75 419 958,50	1 197 092,97	11,4	99,1	24,9
podatek leśny	474 461 415,71	490 863 646,71	4 580 036,21	846 184,67	127 846,41	9 428,56	0,00	0,3	103,5	0,6
podatek od środków transportowych	1 060 456 528,71	1 030 640 087,61	1 161 391 945,20	1 998 231,97	2 540 697,84	2 482 448,09	113 967,59	0,6	97,2	1,3
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	92 016 518,02	94 760 797,78	0,00	0,00	20 682,17	122 796,45	0,00	0,1	103,0	0,1
podatek od spadków i darowizn	237 720 268,65	255 956 261,69	0,00	0,00	4 912 088,86	9 606 002,19	0,00	0,2	107,7	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 787 211 462,88	1 742 233 129,99	0,00	0,00	177 894,37	507 541,70	0,00	1,0	97,5	2,2
wpływy z opłaty skarbowej	201 288 561,39	188 110 162,82	0,00	0,00	1 351,00	6 697,00	0,00	0,1	93,5	0,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	431 377 080,73	399 809 464,91	0,00	0,00	33 922,20	356 538,00	0,00	0,2	92,7	0,5
wpływy z opłaty targowej	114 453 951,49	107 965 289,20	2 033 002,40	0,00	7 221,80	78 931,54	0,00	0,1	94,3	0,1
dochody z majątku	5 072 804 210,02	4 311 911 904,96	0,00	0,00	14 258,33	17 476,70	6 350,00	2,5	85,0	5,5
pozostałe dochody	25 008 370 701,06	24 267 314 392,25	22 215 863,34	0,00	16 263 787,36	13 174 631,08	710 160,52	14,3	97,0	31,0
Dotacje ogółem z tego:	**50 552 609 171,59**	**45 003 357 015,27**	#	#	#	#	#	**26,4**	**89,0**	
Dotacje celowe z tego:	**44 242 756 379,32**	**40 188 899 792,80**	#	#	#	#	#	**23,6**	**90,8**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	15 217 062 445,20	15 074 861 530,87	#	#	#	#	#	8,9	99,1	
w tym: inwestycyjne	15 183 443,13	12 269 160,37	#	#	#	#	#	0,0	80,8	
na zadania własne	4 187 423 310,73	4 003 971 112,09	#	#	#	#	#	2,4	95,6	
w tym: inwestycyjne	672 057 887,02	595 463 217,24	#	#	#	#	#	0,3	88,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	90 750 907,91	86 253 202,05	#	#	#	#	#	0,1	95,0	
w tym: inwestycyjne	25 148 182,12	22 750 597,78	#	#	#	#	#	0,0	90,5	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	808 134 541,30	754 436 560,68	#	#	#	#	#	0,4	93,4	

w tym: inwestycyjne	330 141 065,23	283 350 701,41	#	#	#	#	#	0,2	85,8
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	935 592 913,17	861 089 463,37	#	#	#	#	#	0,5	92,0
w tym: inwestycyjne	815 738 612,34	744 356 744,88	#	#	#	#	#	0,4	91,2
otrzymane z funduszy celowych	517 092 927,98	467 063 063,57	#	#	#	#	#	0,3	90,3
w tym: inwestycyjne	437 716 911,64	393 177 881,76	#	#	#	#	#	0,2	89,8
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	19 683 814,24	17 874 407,91	#	#	#	#	#	0,0	90,8
w tym: inwestycyjne	14 831 422,43	13 711 894,96	#	#	#	#	#	0,0	92,5
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	20 471 491 430,84	16 983 133 144,48	#	#	#	#	#	10,0	83,0
w tym: inwestycyjne	19 795 740 236,48	16 444 115 774,18	#	#	#	#	#	9,7	83,1
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	1 995 524 087,95	1 940 217 307,78	#	#	#	#	#	1,1	97,2
w tym: inwestycyjne	4 597 595,81	2 582 540,40	#	#	#	#	#	0,0	56,2
Dotacje §§ 200 i 620	**887 177 801,93**	**707 215 876,15**	#	#	#	#	#	**0,4**	**79,7**
w tym: inwestycyjne § 620	724 948 976,74	578 629 696,89	#	#	#	#	#	0,3	79,8
Dotacje §§ 205 i 625	5 422 674 990,34	4 107 241 346,32	#	#	#	#	#	2,4	75,7
w tym: inwestycyjne § 625	4 864 702 954,40	3 654 803 988,22	#	#	#	#	#	2,1	75,1
Subwencja ogólna z tego:	**46 774 392 714,00**	**47 052 935 754,55**	#	#	#	#	#	**27,6**	**100,6**
część wyrównawcza	10 113 073 010,00	10 113 127 164,00	#	#	#	#	#	5,9	100,0
część oświatowa	28 154 004 449,58	28 158 313 385,00	#	#	#	#	#	16,5	100,0
część rekompensująca	1 320 101,00	1 320 101,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
część równoważąca	394 500 197,00	394 250 783,00	#	#	#	#	#	0,2	99,9
uzupełnienie subwencji ogólnej	8 111 494 956,42	8 385 924 321,55	#	#	#	#	#	4,9	103,4

DOCHODY OGÓŁEM	177 345 405 486,74	170 256 688 386,98	4 022 498 656,70	675 857 369,76	111 819 455,76	102 764 274,98	2 031 327,46	100,0	96,0
majątkowe	35 347 039 658,92	29 714 414 954,81	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350,00	17,5	84,1
bieżące	141 998 365 827,82	140 542 273 432,17	4 022 498 656,70	675 857 369,76	111 819 455,76	102 764 274,98	2 024 977,46	82,5	99,0

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**199 218 472 593,07**	**180 989 005 425,17**	**181 298 757 994,64**	**7 421 759 580,35**	**5 647 511,49**	**27 449 636,45**	**995 835 056,89**	**100,0**	**90,8**
wydatki majątkowe	**57 070 247 992,97**	**47 862 112 675,19**	**48 001 163 243,73**	**1 091 643 690,48**	**3 648 598,51**	**5 691 646,48**	**914 266 189,64**	**26,4**	**83,9**
w tym: wydatki na inwestycje	54 795 809 629,37	45 901 853 021,67	46 037 903 589,69	1 064 829 183,58	3 648 598,51	5 691 646,48	911 266 189,64	**25,4**	**83,8**
wydatki bieżące z tego:	**142 148 224 600,10**	**133 126 892 749,98**	**133 297 594 750,91**	**6 330 115 889,87**	**1 998 912,98**	**21 757 989,97**	**81 568 867,25**	**73,6**	**93,7**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60 559 010 294,26	58 513 570 958,47	58 567 240 059,55	4 623 022 756,51	876 128,35	4 895 615,92	730 030,42	**32,3**	**96,6**
dotacje	12 758 400 429,25	12 419 891 014,44	12 426 450 550,84	9 838 463,27	0,00	11 792,00	2 635 783,23	**6,9**	**97,3**
wydatki na obsługę długu	2 725 630 100,85	2 564 800 561,82	2 566 436 344,68	80 296 255,29	0,00	771 412,84	0,00	**1,4**	**94,1**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	55 113 725,66	1 600 432,82	1 601 243,58	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**2,9**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 773 358 855,99	16 245 318 536,39	16 249 761 514,58	200 079 745,17	4 075,01	326 997,38	0,00	**9,0**	**96,9**
pozostałe wydatki	49 276 711 194,09	43 381 711 246,04	43 486 105 037,68	1 416 878 669,63	1 118 709,62	15 752 171,83	78 203 053,60	**24,0**	**88,0**
WYNIK	**-21 873 067 106,33**	**-10 732 317 038,19**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**-149 858 772,28**	**7 415 380 682,19**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	9 328 574 219,07	8 263 503 762,38	8 276 225 870,77	50 102 341,22	3 233,33	169 488,68	36 877 899,10	100,0	88,6
wydatki majątkowe	8 190 045 853,12	7 272 364 365,83	7 284 255 004,05	47 382 398,70	3 233,33	169 488,68	36 639 723,02	88,0	88,8
wydatki bieżące	1 138 528 365,95	991 139 396,55	991 970 866,72	2 719 942,52	0,00	0,00	238 176,08	12,0	87,1

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**27 818 520 789,27**	**33 292 384 294,17**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**119,7**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	10 659 976 105,72	9 032 772 813,39	#	#	#	#	#	**27,1**	**84,7**
ze sprzedaży papierów wartościowych	425 242 885,44	392 327 000,00	#	#	#	#	#	**1,2**	**92,3**
spłata udzielonych pożyczek	171 894 733,19	157 508 717,93	#	#	#	#	#	**0,5**	**91,6**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4 310 081 390,21	7 471 538 498,36	#	#	#	#	#	**22,4**	**173,4**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	3 444 209 603,45	4 093 363 341,94	#	#	#	#	#	**12,3**	**118,8**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	8 788 609 159,99	12 065 659 877,03	#	#	#	#	#	**36,2**	**137,3**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	8 030 838,81	#	#	#	#	#		
inne źródła, w tym:	443 749 796,71	463 510 206,71	#	#	#	#	#		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	429 168 825,11	438 471 253,84	#	#	#	#	#	**1,3**	**102,2**
Rozchody ogółem z tego:	**5 944 283 552,94**	**5 667 352 800,44**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**95,3**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	4 344 335 220,50	4 290 985 475,54	#	#	#	#	#	**75,7**	**98,8**
wykup papierów wartościowych	124 279 217,78	124 679 217,78	#	#	#	#	#	**2,2**	**100,3**
udzielone pożyczki	159 619 074,36	162 110 138,59	#	#	#	#	#	**2,9**	**101,6**
inne cele, w tym:	1 440 329 258,08	1 214 257 186,31	#	#	#	#	#	**21,4**	**84,3**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	825 827 915,26	692 147 327,50	#	#	#	#	#	**12,2**	**83,8**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	22 025 162 185,36	11 899 568 084,50
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	348 107 520,42	160 105 375,68
kredyty i pożyczki	7 935 482 462,10	4 928 178 334,36
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	3 447 132 178,85	1 444 177 312,43
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	6 802 169 327,31	3 043 871 929,24
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	3 176 847 998,17	2 147 591 759,05
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	71 968 043,32	36 047 248,92
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	243 454 655,19	139 596 124,82

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	38 824 385 996,74	38 824 384 951,29	2 611 213 979,57	235 710 826,11	510 203 130,09	1 860 986 437,41	4 313 585,96	0,00	33 911 204 349,41	2 037 981 031,75	224 777 799,89	23 782 429,96	15 425 360,71	1 045,45	0,00	1 045,45
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	965 280 600,00	965 280 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 730 600,00	82 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	964 980 600,00	964 980 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 730 600,00	82 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	37 794 758 189,06	37 794 758 189,06	2 591 067 993,92	231 575 255,44	510 094 167,79	1 849 398 570,69	0,00	0,00	33 028 162 004,72	1 954 871 069,23	195 931 283,66	11 967 027,17	12 758 810,36	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	208 659 551,70	208 659 551,70	35 314 989,48	22 251 433,83	839 397,40	12 224 158,25	0,00	0,00	130 608 894,17	36 767 950,00	1 971 642,23	3 996 075,82	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	37 586 098 637,36	37 586 098 637,36	2 555 753 004,44	209 323 821,61	509 254 770,39	1 837 174 412,44	0,00	0,00	32 897 553 110,55	1 918 103 119,23	193 959 641,43	7 970 951,35	12 758 810,36	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	62 847 207,68	62 846 162,23	18 645 985,65	4 135 570,67	108 962,30	10 087 866,72	4 313 585,96	0,00	311 744,69	559 962,52	28 846 516,23	11 815 402,79	2 666 550,35	1 045,45	0,00	1 045,45
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	39 210 463,64	39 210 463,64	2 310 067,72	4 844,03	16 027,30	2 289 196,39	0,00	0,00	168 550,47	559 752,52	25 208 647,13	8 788 750,69	2 174 695,11	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	23 636 744,04	23 635 698,59	16 335 917,93	4 130 726,64	92 935,00	7 798 670,33	4 313 585,96	0,00	143 194,22	210,00	3 637 869,10	3 026 652,10	491 855,24	1 045,45	0,00	1 045,45

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	61 100 289,87	61 100 289,87	138,00	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	200 160,20	26 620,00	60 660 933,12	112 438,55	100 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	435 479,48	435 479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 479,48	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	60 664 810,39	60 664 810,39	138,00	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	200 160,20	26 620,00	60 290 453,64	112 438,55	35 000,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	456 720 092,48	456 567 208,82	34 557 198,79	13 936,80	4 232,00	24 236 141,99	10 302 888,00	0,00	506 287,00	1 094 295,00	163 675 046,42	206 598 450,03	50 135 931,58	152 883,66	3 883,66	149 000,00
N2.1 krótkotermionowe	40 126 429,42	40 126 429,42	6 515 436,59	714,80	0,00	6 514 721,79	0,00	0,00	176 795,00	0,00	13 362 937,50	1 925 623,61	18 145 636,72	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	416 593 663,06	416 440 779,40	28 041 762,20	13 222,00	4 232,00	17 721 420,20	10 302 888,00	0,00	329 492,00	1 094 295,00	150 312 108,92	204 672 826,42	31 990 294,86	152 883,66	3 883,66	149 000,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	20 012 896 850,81	20 012 896 850,81	2 328 625,21	332 293,67	12 944,58	1 983 386,96	0,00	0,00	19 998 990 877,69	469 001,78	10 955 774,16	127 417,36	25 154,61	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	1 883 467,78	1 883 467,78	1 883 467,78	0,00	0,00	1 883 467,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	18 338 313 546,66	18 338 313 546,66	55 856,60	10 907,62	6 480,00	38 468,98	0,00	0,00	18 327 119 893,51	466 495,46	10 635 807,48	10 339,00	25 154,61	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	1 672 699 836,37	1 672 699 836,37	389 300,83	321 386,05	6 464,58	61 450,20	0,00	0,00	1 671 870 984,18	2 506,32	319 966,68	117 078,36	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	11 185 276 791,80	11 157 962 929,33	102 659 042,35	59 252 190,32	1 439 329,22	41 454 065,24	513 457,57	0,00	10 171 458,63	21 826 618,27	2 205 531 732,05	8 747 738 467,43	70 035 610,60	27 313 862,47	18 687 357,80	8 626 504,67
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 394 547 683,95	1 393 938 334,11	7 398 692,70	1 675 237,48	100 749,78	5 289 598,59	333 106,85	0,00	171 941,58	1 649 611,44	301 704 443,73	1 051 965 973,77	31 047 670,89	609 349,84	435 905,46	173 444,38
N4.2 pozostałe	9 790 729 107,85	9 764 024 595,22	95 260 349,65	57 576 952,84	1 338 579,44	36 164 466,65	180 350,72	0,00	9 999 517,05	20 177 006,83	1 903 827 288,32	7 695 772 493,66	38 987 939,71	26 704 512,63	18 251 452,34	8 453 060,29
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	2 653 011 033,49	2 652 715 559,20	550 553 253,39	391 339 682,30	8 319 211,17	146 466 764,08	4 427 595,84	0,00	8 207 661,01	11 202 101,45	1 239 296 746,14	809 288 884,98	34 166 912,23	295 474,29	93 896,30	201 577,99

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	538 067 389,30	537 903 212,69	36 622 324,47	4 250 280,89	983 951,59	30 677 234,63	710 857,36	0,00	411 599,07	2 733 014,42	226 269 476,44	265 657 041,51	6 209 756,78	164 176,61	69 561,62	94 614,99
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	408 672 780,04	408 672 570,04	101 034 865,02	89 407 380,63	864 378,21	9 083 430,20	1 679 675,98	0,00	28 607,61	4 285 012,63	181 711 883,98	120 169 625,60	1 442 575,20	210,00	210,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	1 706 270 864,15	1 706 139 776,47	412 896 063,90	297 682 020,78	6 470 881,37	106 706 099,25	2 037 062,50	0,00	7 767 454,33	4 184 074,40	831 315 385,72	423 462 217,87	26 514 580,25	131 087,68	24 124,68	106 963,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 136 556 477,33	431 574 954,62	20 120 511,00	154 934 640,03	246 074 017,26	10 445 786,33	704 981 522,71
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	6 752 319,86	4 978 399,80	0,00	0,00	4 978 399,80	0,00	1 773 920,06
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	158 177 846,27	58 181 107,11	532 575,00	7 611 780,72	49 927 165,35	109 586,04	99 996 739,16
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	5 991 459,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 991 459,86
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	24 020,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 020,80
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	1 600 432,82	275 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	1 325 432,82
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	988 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 639,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 18. Informacja z wykonania budżetów gmin miejskich za I kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**37 094 484 932,24**	**35 750 817 866,10**	**679 610 110,76**	**82 728 524,71**	**26 243 242,64**	**31 890 139,55**	**404 582,67**	**100,0**	**96,4**	
Razem dochody własne z tego:	**20 183 175 108,64**	**19 742 103 936,01**	**679 610 110,76**	**82 728 524,71**	**26 243 242,64**	**31 890 139,55**	**404 582,67**	**55,2**	**97,8**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	762 587 973,00	762 660 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,1	100,0	3,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 817 089 263,00	5 816 538 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,3	100,0	29,5
podatek rolny	30 841 262,07	30 697 657,09	1 511 836,71	23 056,68	13 105,79	3 060,02	140,00	0,1	99,5	0,2
podatek od nieruchomości	4 914 143 104,23	4 819 155 231,52	477 442 783,07	82 431 467,13	20 856 654,84	25 798 635,80	307 601,44	13,5	98,1	24,4
podatek leśny	8 072 248,81	8 968 618,32	33 326,31	55 021,20	146,00	75,64	0,00	0,0	111,1	0,0
podatek od środków transportowych	177 871 820,17	169 587 904,01	200 029 183,01	218 979,70	410 242,05	81 361,43	0,00	0,5	95,3	0,9
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	34 117 050,93	34 904 833,20	0,00	0,00	7 799,88	44 534,54	0,00	0,1	102,3	0,2
podatek od spadków i darowizn	71 714 218,43	74 236 145,90	0,00	0,00	1 055 256,36	2 554 480,46	0,00	0,2	103,5	0,4
podatek od czynności cywilnoprawnych	462 872 229,61	428 603 371,45	0,00	0,00	3 431,00	71 594,63	0,00	1,2	92,6	2,2
wpływy z opłaty skarbowej	79 258 788,78	72 585 495,03	0,00	0,00	1 334,00	6 697,00	0,00	0,2	91,6	0,4
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 131 819,36	9 578 490,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	94,5	0,0
wpływy z opłaty targowej	48 622 398,06	45 328 558,00	0,00	0,00	180,00	8 833,79	0,00	0,1	93,2	0,2
dochody z majątku	1 899 578 047,96	1 675 853 797,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,7	88,2	8,5
pozostałe dochody	5 866 274 884,23	5 793 405 421,99	592 981,66	0,00	3 895 092,72	3 320 866,24	96 841,23	16,2	98,8	29,3
Dotacje ogółem z tego:	**8 769 260 857,44**	**7 828 128 409,34**	#	#	#	#	#	**21,9**	**89,3**	
Dotacje celowe z tego:	**7 287 997 514,37**	**6 674 515 032,64**	#	#	#	#	#	**18,7**	**91,6**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	2 784 392 119,32	2 757 194 051,91	#	#	#	#	#	7,7	99,0	
w tym: inwestycyjne	7 016 000,00	6 893 608,83	#	#	#	#	#	0,0	98,3	
na zadania własne	899 045 928,89	862 983 672,07	#	#	#	#	#	2,4	96,0	
w tym: inwestycyjne	87 482 823,87	74 184 074,74	#	#	#	#	#	0,2	84,8	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	15 611 493,77	14 492 214,54	#	#	#	#	#	0,0	92,8	
w tym: inwestycyjne	2 562 228,76	2 346 987,18	#	#	#	#	#	0,0	91,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	251 473 755,96	243 115 077,29	#	#	#	#	#	0,7	96,7	
w tym: inwestycyjne	34 703 489,16	25 234 815,51	#	#	#	#	#	0,1	72,7	

z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	135 816 903,42	119 690 845,56	#	#	#	#	#	0,3	88,1
w tym: inwestycyjne	119 729 861,17	100 696 437,96	#	#	#	#	#	0,3	84,1
otrzymane z funduszy celowych	100 628 617,78	76 631 019,54	#	#	#	#	#	0,2	76,2
w tym: inwestycyjne	87 145 614,24	68 838 130,42	#	#	#	#	#	0,2	79,0
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	1 823 460,73	1 631 829,89	#	#	#	#	#	0,0	89,5
w tym: inwestycyjne	1 692 460,73	1 500 829,89	#	#	#	#	#	0,0	88,7
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	2 418 285 646,75	1 934 919 062,25	#	#	#	#	#	5,4	80,0
w tym: inwestycyjne	2 304 283 092,79	1 846 189 623,13	#	#	#	#	#	5,2	80,1
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	680 919 587,75	663 857 259,59	#	#	#	#	#	1,9	97,5
w tym: inwestycyjne	4 430 752,50	2 415 697,09	#	#	#	#	#	0,0	54,5
Dotacje §§ 200 i 620	**320 721 312,83**	**291 699 265,60**	#	#	#	#	#	**0,8**	**91,0**
w tym: inwestycyjne § 620	241 729 939,06	232 319 577,71	#	#	#	#	#	0,6	96,1
Dotacje §§ 205 i 625	1 160 542 030,24	861 914 111,10	#	#	#	#	#	2,4	74,3
w tym: inwestycyjne § 625	1 047 053 330,59	777 465 037,87	#	#	#	#	#	2,2	74,3
Subwencja ogólna z tego:	**8 142 048 966,16**	**8 180 585 520,75**	#	#	#	#	#	**22,9**	**100,5**
część wyrównawcza	707 413 247,00	707 413 247,00	#	#	#	#	#	2,0	100,0
część oświatowa	5 578 742 628,75	5 579 345 822,00	#	#	#	#	#	15,6	100,0
część rekompensująca	1 320 101,00	1 320 101,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
część równoważąca	48 998 935,00	48 998 935,00	#	#	#	#	#	0,1	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	1 805 574 054,41	1 843 507 415,75	#	#	#	#	#	5,2	102,1

DOCHODY OGÓŁEM	37 094 484 932,24	35 750 817 866,10	679 610 110,76	82 728 524,71	26 243 242,64	31 890 139,55	404 582,67	100,0	96,4
majątkowe	6 318 775 947,58	5 377 296 670,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,0	85,1
bieżące	30 775 708 984,66	30 373 521 195,60	679 610 110,76	82 728 524,71	26 243 242,64	31 890 139,55	404 582,67	85,0	98,7

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych R12U	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**40 777 823 647,17**	**37 427 381 467,85**	**37 484 698 991,49**	**1 754 501 809,43**	**32 164,81**	**7 018 153,48**	**222 470 496,02**	**100,0**	**91,8**
wydatki majątkowe	**9 471 209 710,57**	**7 885 808 309,32**	**7 897 174 809,78**	**233 544 824,74**	**0,00**	**2 845 316,15**	**206 133 767,15**	**21,1**	**83,3**
w tym: wydatki na inwestycje	8 798 693 085,15	7 285 320 532,03	7 296 687 032,49	227 272 268,84	0,00	2 845 316,15	206 133 767,15	**19,5**	**82,8**
wydatki bieżące z tego:	**31 306 613 936,60**	**29 541 573 158,53**	**29 587 524 181,71**	**1 520 956 984,69**	**32 164,81**	**4 172 837,33**	**16 336 728,87**	**78,9**	**94,4**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 235 881 587,24	12 833 550 015,41	12 844 935 250,60	1 044 929 839,41	0,00	301 582,74	60 700,00	**34,3**	**97,0**
dotacje	3 623 550 367,06	3 529 613 882,87	3 530 441 095,23	2 925 078,29	0,00	0,00	2 171 755,22	**9,4**	**97,4**
wydatki na obsługę długu	662 977 670,67	632 864 086,01	633 414 282,69	20 322 883,40	0,00	2 500,00	0,00	**1,7**	**95,5**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	15 200 917,98	1 117 569,84	1 117 569,84	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**7,4**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 460 384 319,71	3 359 095 052,40	3 359 747 508,36	54 993 527,44	3 578,34	93 313,97	0,00	**9,0**	**97,1**
pozostałe wydatki	10 308 619 073,94	9 185 332 552,00	9 217 868 474,99	397 785 656,15	28 586,47	3 775 440,62	14 104 273,65	**24,5**	**89,1**
WYNIK	**-3 683 338 714,93**	**-1 676 563 601,75**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**-530 904 951,94**	**831 948 037,07**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	1 940 501 259,07	1 690 834 695,20	1 691 244 814,84	8 545 031,11	0,00	31 488,68	6 781 914,85	100,0	87,1
wydatki majątkowe	1 676 337 225,37	1 475 661 365,03	1 475 857 386,27	7 067 730,61	0,00	31 488,68	6 781 914,85	87,3	88,0
wydatki bieżące	264 164 033,70	215 173 330,17	215 387 428,57	1 477 300,50	0,00	0,00	0,00	12,7	81,5

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**4 840 297 317,60**	**5 823 093 467,71**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**120,3**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	2 164 832 393,87	1 954 900 080,07	#	#	#	#	#	**33,6**	**90,3**
ze sprzedaży papierów wartościowych	169 706 791,32	158 800 000,00	#	#	#	#	#	**2,7**	**93,6**
spłata udzielonych pożyczek	54 862 380,50	58 430 257,61	#	#	#	#	#	**1,0**	**106,5**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	390 529 255,52	825 532 903,29	#	#	#	#	#	**14,2**	**211,4**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	595 246 559,36	663 604 562,92	#	#	#	#	#	**11,4**	**111,5**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 563 189 189,64	2 246 026 436,87	#	#	#	#	#	**38,6**	**143,7**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	2 364 149,66	#	#	#	#	#		
inne źródła, w tym:	71 637 538,71	72 235 077,29	#	#	#	#	#		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	71 637 538,71	71 637 538,15	#	#	#	#	#	**1,2**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**1 156 655 488,67**	**1 099 114 515,98**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**95,0**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	865 847 832,57	845 528 675,87	#	#	#	#	#	**76,9**	**97,7**
wykup papierów wartościowych	32 906 000,00	32 906 000,00	#	#	#	#	#	**3,0**	**100,0**
udzielone pożyczki	33 304 842,09	39 454 659,00	#	#	#	#	#	**3,6**	**118,5**
inne cele, w tym:	257 502 814,01	214 131 181,11	#	#	#	#	#	**19,5**	**83,2**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	234 968 997,03	204 814 891,34	#	#	#	#	#	**18,6**	**87,2**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	3 706 313 502,38	2 011 514 653,25
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	139 598 185,93	38 532 984,10
kredyty i pożyczki	1 468 001 396,44	955 860 990,61
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	354 390 748,29	108 727 817,94
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	1 153 530 295,63	533 118 649,04
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	511 332 018,27	328 982 940,55
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	35 449 076,11	18 987 627,82
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	44 011 781,71	27 303 643,19

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	9 312 949 270,76	9 312 948 225,31	244 067 135,94	8 963 137,65	80 623 914,86	154 473 558,43	6 525,00	0,00	8 553 471 686,45	412 107 915,00	95 753 784,59	1 490 563,34	6 057 139,99	1 045,45	0,00	1 045,45
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	525 759 000,00	525 759 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502 759 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	525 759 000,00	525 759 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502 759 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	8 774 931 079,97	8 774 931 079,97	241 540 754,22	8 552 207,03	80 583 895,86	152 404 651,33	0,00	0,00	8 050 712 686,45	389 105 415,00	87 917 186,84	0,00	5 655 037,46	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	37 208 124,79	37 208 124,79	188 523,36	0,00	0,00	188 523,36	0,00	0,00	37 019 601,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	8 737 722 955,18	8 737 722 955,18	241 352 230,86	8 552 207,03	80 583 895,86	152 216 127,97	0,00	0,00	8 013 693 085,02	389 105 415,00	87 917 186,84	0,00	5 655 037,46	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	12 259 190,79	12 258 145,34	2 526 381,72	410 930,62	40 019,00	2 068 907,10	6 525,00	0,00	0,00	2 500,00	7 836 597,75	1 490 563,34	402 102,53	1 045,45	0,00	1 045,45
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	8 311 279,68	8 311 279,68	1 274 996,49	0,00	0,00	1 274 996,49	0,00	0,00	0,00	2 500,00	5 985 415,04	647 051,24	401 316,91	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	3 947 911,11	3 946 865,66	1 251 385,23	410 930,62	40 019,00	793 910,61	6 525,00	0,00	0,00	0,00	1 851 182,71	843 512,10	785,62	1 045,45	0,00	1 045,45

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	329 852,68	329 852,68	138,00	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	194 235,20	0,00	135 479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	135 479,48	135 479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	194 373,20	194 373,20	138,00	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00	194 235,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	180 418 861,87	180 414 978,21	15 391 621,87	2 500,00	4 232,00	5 082 001,87	10 302 888,00	0,00	7 300,00	0,00	80 191 987,22	82 025 423,32	2 798 645,80	3 883,66	3 883,66	0,00
N2.1 krótkotermionowe	5 674 208,41	5 674 208,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 362 512,46	878 782,86	432 913,09	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	174 744 653,46	174 740 769,80	15 391 621,87	2 500,00	4 232,00	5 082 001,87	10 302 888,00	0,00	7 300,00	0,00	75 829 474,76	81 146 640,46	2 365 732,71	3 883,66	3 883,66	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	3 625 132 683,62	3 625 132 683,62	736 089,02	28 384,09	0,00	707 704,93	0,00	0,00	3 623 743 798,52	413 066,47	239 729,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	707 704,93	707 704,93	707 704,93	0,00	0,00	707 704,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3.2 depozyty na żądanie	3 469 519 538,47	3 469 519 538,47	2 836,09	2 836,09	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 086 061,67	413 066,47	17 574,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	154 905 440,22	154 905 440,22	25 548,00	25 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 657 736,85	0,00	222 155,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 314 391 326,94	3 303 647 243,95	25 852 024,42	17 264 057,90	622 947,26	7 946 900,39	18 118,87	0,00	1 469 661,72	18 573 937,49	808 001 727,21	2 416 391 677,36	33 358 215,75	10 744 082,99	6 389 369,09	4 354 713,90
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	680 445 770,72	680 195 976,24	553 343,15	182 430,86	47 267,01	323 560,97	84,31	0,00	54 182,41	1 533 098,79	171 380 632,92	483 526 675,88	23 148 043,09	249 794,48	118 695,79	131 098,69
N4.2 pozostałe	2 633 945 556,22	2 623 451 267,71	25 298 681,27	17 081 627,04	575 680,25	7 623 339,42	18 034,56	0,00	1 415 479,31	17 040 838,70	636 621 094,29	1 932 865 001,48	10 210 172,66	10 494 288,51	6 270 673,30	4 223 615,21
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	664 171 442,94	664 110 748,62	106 846 742,55	73 266 779,81	440 482,75	32 145 600,77	993 879,22	0,00	2 081 986,12	2 918 142,04	301 460 354,02	239 674 097,17	11 129 426,72	60 694,32	48 556,95	12 137,37
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	161 932 032,42	161 902 155,65	8 629 135,27	1 000 412,20	376 332,23	7 049 504,13	202 886,71	0,00	49 880,06	2 218 351,93	65 025 293,97	83 263 203,22	2 716 291,20	29 876,77	24 702,40	5 174,37
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	97 682 049,34	97 682 049,34	19 723 537,54	16 045 990,60	18 045,00	3 413 559,86	245 942,08	0,00	0,00	0,65	47 586 828,81	29 839 047,25	532 635,09	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	404 557 361,18	404 526 543,63	78 494 069,74	56 220 377,01	46 105,52	21 682 536,78	545 050,43	0,00	2 032 106,06	699 789,46	188 848 231,24	126 571 846,70	7 880 500,43	30 817,55	23 854,55	6 963,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	396 698 237,46	75 619 950,14	12 875 652,41	3 565 197,13	59 179 100,60	0,00	321 078 287,32
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	2 107 960,00	399 960,00	0,00	0,00	399 960,00	0,00	1 708 000,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	60 555 193,28	15 546 208,29	0,00	71 150,29	15 475 058,00	0,00	45 008 984,99
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	1 186 998,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 998,79
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	1 595,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595,11
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	1 117 569,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 569,84
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 19. Informacja z wykonania budżetów gmin wiejskich za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**78 367 550 916,31**	**74 935 404 600,86**	**1 794 723 661,94**	**353 304 852,77**	**32 499 715,53**	**25 857 638,36**	**428 051,08**	**100,0**	**95,6**	
Razem dochody własne z tego:	**30 894 456 636,49**	**30 048 082 583,48**	**1 794 723 661,94**	**353 304 852,77**	**32 499 715,53**	**25 857 638,36**	**428 051,08**	**40,1**	**97,3**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	593 318 932,00	592 996 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,8	99,9	2,0
podatek dochodowy od osób fizycznych	8 168 847 729,49	8 167 114 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,9	100,0	27,2
podatek rolny	1 221 118 067,75	1 188 326 529,75	165 763 802,97	1 303 692,91	1 503 044,27	740 210,37	0,00	1,6	97,3	4,0
podatek od nieruchomości	7 156 502 854,49	7 123 574 031,94	1 100 494 311,98	350 213 094,85	21 739 153,80	16 800 820,24	365 817,71	9,5	99,5	23,7
podatek leśny	288 880 934,66	298 152 906,61	3 365 411,75	417 851,72	90 739,55	5 042,47	0,00	0,4	103,2	1,0
podatek od środków transportowych	498 301 457,65	486 104 458,06	522 383 713,35	1 370 213,29	1 527 102,73	1 642 124,96	6 619,95	0,6	97,6	1,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	26 835 709,65	26 961 620,43	0,00	0,00	3 300,00	6 548,29	0,00	0,0	100,5	0,1
podatek od spadków i darowizn	88 626 734,23	93 962 350,44	0,00	0,00	2 225 807,82	2 971 827,68	0,00	0,1	106,0	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	702 675 443,08	703 577 709,71	0,00	0,00	105 476,58	166 259,24	0,00	0,9	100,1	2,3
wpływy z opłaty skarbowej	45 730 314,63	43 997 024,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	96,2	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	243 642 809,33	222 072 590,90	0,00	0,00	33 922,20	179 359,80	0,00	0,3	91,1	0,7
wpływy z opłaty targowej	12 627 072,21	12 606 975,41	1 749 655,66	0,00	3 413,00	11 308,34	0,00	0,0	99,8	0,0
dochody z majątku	1 354 660 076,76	1 077 422 323,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350,00	1,4	79,5	3,6
pozostałe dochody	10 492 688 500,56	10 011 213 001,72	966 766,23	0,00	5 267 755,58	3 334 136,97	49 263,42	13,4	95,4	33,3
Dotacje ogółem z tego:	**24 917 858 089,14**	**22 182 529 825,48**	#	#	#	#	#	**29,6**	**89,0**	
Dotacje celowe z tego:	**22 252 416 560,13**	**20 203 521 883,43**	#	#	#	#	#	**27,0**	**90,8**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	6 947 033 370,96	6 879 711 157,93	#	#	#	#	#	9,2	99,0	
w tym: inwestycyjne	377 837,00	377 236,00	#	#	#	#	#	0,0	99,8	
na zadania własne	1 755 257 677,52	1 669 095 841,65	#	#	#	#	#	2,2	95,1	
w tym: inwestycyjne	331 127 918,01	290 776 414,01	#	#	#	#	#	0,4	87,8	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	46 170 502,01	44 626 658,11	#	#	#	#	#	0,1	96,7	
w tym: inwestycyjne	13 631 444,02	12 846 596,61	#	#	#	#	#	0,0	94,2	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	312 949 143,65	292 818 912,27	#	#	#	#	#	0,4	93,6	
w tym: inwestycyjne	185 065 952,75	168 135 965,54	#	#	#	#	#	0,2	90,9	

z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	527 138 149,37	490 179 204,44	#	#	#	#	#	0,7	93,0
w tym: inwestycyjne	462 899 255,90	428 725 113,08	#	#	#	#	#	0,6	92,6
otrzymane z funduszy celowych	228 134 200,70	215 057 364,28	#	#	#	#	#	0,3	94,3
w tym: inwestycyjne	189 187 563,23	177 050 661,45	#	#	#	#	#	0,2	93,6
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	9 039 979,34	8 618 516,37	#	#	#	#	#	0,0	95,3
w tym: inwestycyjne	8 276 965,94	7 892 648,67	#	#	#	#	#	0,0	95,4
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	11 878 499 189,19	10 071 938 043,95	#	#	#	#	#	13,4	84,8
w tym: inwestycyjne	11 614 223 347,11	9 864 992 487,94	#	#	#	#	#	13,2	84,9
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	548 194 347,39	531 476 184,43	#	#	#	#	#	0,7	97,0
w tym: inwestycyjne	50 000,00	50 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
Dotacje §§ 200 i 620	**317 581 832,82**	**222 534 428,06**	#	#	#	#	#	**0,3**	**70,1**
w tym: inwestycyjne § 620	272 911 673,80	180 750 359,25	#	#	#	#	#	0,2	66,2
Dotacje §§ 205 i 625	2 347 859 696,19	1 756 473 513,99	#	#	#	#	#	2,3	74,8
w tym: inwestycyjne § 625	2 089 254 726,08	1 540 727 277,11	#	#	#	#	#	2,1	73,7
Subwencja ogólna z tego:	**22 555 236 190,68**	**22 704 792 191,90**	#	#	#	#	#	**30,3**	**100,7**
część wyrównawcza	6 037 916 231,00	6 037 970 385,00	#	#	#	#	#	8,1	100,0
część oświatowa	12 672 002 055,18	12 673 999 827,00	#	#	#	#	#	16,9	100,0
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
część równoważąca	195 203 713,00	194 954 299,00	#	#	#	#	#	0,3	99,9
uzupełnienie subwencji ogólnej	3 650 114 191,50	3 797 867 680,90	#	#	#	#	#	5,1	104,0

DOCHODY OGÓŁEM	78 367 550 916,31	74 935 404 600,86	1 794 723 661,94	353 304 852,77	32 499 715,53	25 857 638,36	428 051,08	100,0	95,6
majątkowe	17 706 144 563,16	14 893 072 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350,00	19,9	84,1
bieżące	60 661 406 353,15	60 042 332 095,30	1 794 723 661,94	353 304 852,77	32 499 715,53	25 857 638,36	421 701,08	80,1	99,0

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**89 046 156 501,55**	**80 172 310 070,63**	**80 338 909 218,32**	**3 014 608 189,62**	**5 583 840,65**	**11 796 259,70**	**433 794 754,89**	**100,0**	**90,0**
wydatki majątkowe	**29 093 803 923,20**	**24 446 293 978,60**	**24 531 470 847,53**	**496 927 225,67**	**3 648 598,51**	**1 380 557,66**	**405 443 936,49**	**30,5**	**84,0**
w tym: wydatki na inwestycje	28 537 814 554,60	24 012 268 772,72	24 094 445 641,65	483 486 125,67	3 648 598,51	1 380 557,66	402 443 936,49	**30,0**	**84,1**
wydatki bieżące z tego:	**59 952 352 578,35**	**55 726 016 092,03**	**55 807 438 370,79**	**2 517 680 963,95**	**1 935 242,14**	**10 415 702,04**	**28 350 818,40**	**69,5**	**93,0**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 900 218 240,28	24 918 078 304,76	24 946 244 135,38	1 906 529 050,40	871 344,41	3 504 430,12	420 439,00	**31,1**	**96,2**
dotacje	4 405 753 262,59	4 266 325 435,99	4 271 899 011,38	4 695 367,27	0,00	11 792,00	0,00	**5,3**	**96,8**
wydatki na obsługę długu	964 931 433,01	892 700 901,73	893 338 178,72	14 072 950,82	0,00	44 286,31	0,00	**1,1**	**92,5**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	21 645 342,49	445 194,04	446 004,80	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**2,1**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 255 700 497,72	7 006 445 069,17	7 008 257 879,36	83 332 415,71	346,67	198 033,03	0,00	**8,7**	**96,6**
pozostałe wydatki	21 404 103 802,26	18 642 021 186,34	18 687 253 161,15	509 051 179,75	1 063 551,06	6 657 160,58	27 930 379,40	**23,3**	**87,1**
WYNIK	**-10 678 605 585,24**	**-5 236 905 469,77**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**709 053 774,80**	**4 316 316 003,27**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	4 038 672 767,54	3 570 537 346,75	3 582 559 433,36	14 079 339,55	3 233,33	138 000,00	9 000 636,97	100,0	88,4
wydatki majątkowe	3 539 518 783,51	3 126 091 899,82	3 137 591 513,36	13 475 917,59	3 233,33	138 000,00	8 812 460,89	87,6	88,3
wydatki bieżące	499 153 984,03	444 445 446,93	444 967 920,00	603 421,96	0,00	0,00	188 176,08	12,4	89,0

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**13 460 823 114,47**	**16 561 081 302,57**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**123,0**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	4 549 449 122,40	3 693 999 519,12	#	#	#	#	#	**22,3**	**81,2**
ze sprzedaży papierów wartościowych	137 257 400,00	134 071 000,00	#	#	#	#	#	**0,8**	**97,7**
spłata udzielonych pożyczek	52 552 659,70	42 438 805,96	#	#	#	#	#	**0,3**	**80,8**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 878 310 787,06	4 912 996 027,42	#	#	#	#	#	**29,7**	**170,7**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 669 064 282,66	2 068 549 475,08	#	#	#	#	#	**12,5**	**123,9**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	4 080 485 342,88	5 586 825 559,36	#	#	#	#	#	**33,7**	**136,9**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	1 724 099,20	#	#	#	#	#		
inne źródła, w tym:	230 960 919,77	254 547 816,43	#	#	#	#	#		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	217 879 948,17	237 533 935,46	#	#	#	#	#	**1,4**	**109,0**
Rozchody ogółem z tego:	**2 781 838 372,23**	**2 580 707 140,56**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**92,8**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	1 831 507 453,63	1 816 941 602,33	#	#	#	#	#	**70,4**	**99,2**
wykup papierów wartościowych	32 578 234,64	32 978 234,64	#	#	#	#	#	**1,3**	**101,2**
udzielone pożyczki	66 841 855,75	61 845 044,80	#	#	#	#	#	**2,4**	**92,5**
inne cele, w tym:	883 489 062,85	701 920 493,43	#	#	#	#	#	**27,2**	**79,4**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	318 285 318,11	242 627 362,76	#	#	#	#	#	**9,4**	**76,2**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	10 766 648 679,40	5 724 989 478,34
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	109 224 040,66	63 199 189,47
kredyty i pożyczki	3 544 796 689,80	2 131 596 659,56
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 203 025 817,59	939 319 723,05
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3 194 965 139,58	1 468 626 140,42
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 569 166 970,95	1 057 834 055,66
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	15 906 684,21	7 112 163,36
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	129 563 336,61	57 301 546,82

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	14 116 772 975,83	14 116 772 975,83	1 497 215 440,65	124 803 137,49	206 171 897,18	1 162 934 618,50	3 305 787,48	0,00	11 829 859 614,58	708 688 927,32	61 071 073,56	13 720 115,21	6 217 804,51	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	184 831 600,00	184 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 681 600,00	43 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	184 531 600,00	184 531 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 681 600,00	42 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	13 911 234 523,60	13 911 234 523,60	1 492 771 538,67	124 762 154,49	206 134 052,18	1 161 875 332,00	0,00	0,00	11 688 077 849,91	665 537 762,32	52 229 067,91	6 436 500,00	6 181 804,79	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	64 614 376,57	64 614 376,57	23 539 189,97	15 293 136,80	643 813,40	7 602 239,77	0,00	0,00	36 087 801,60	0,00	1 237 385,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	13 846 620 147,03	13 846 620 147,03	1 469 232 348,70	109 469 017,69	205 490 238,78	1 154 273 092,23	0,00	0,00	11 651 990 048,31	665 537 762,32	50 991 682,91	2 686 500,00	6 181 804,79	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	20 706 852,23	20 706 852,23	4 443 901,98	40 983,00	37 845,00	1 059 286,50	3 305 787,48	0,00	100 164,67	1 165,00	8 842 005,65	7 283 615,21	35 999,72	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	14 187 766,55	14 187 766,55	686 091,40	0,00	16 000,00	670 091,40	0,00	0,00	221,46	955,00	7 879 076,80	5 599 214,17	22 207,72	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	6 519 085,68	6 519 085,68	3 757 810,58	40 983,00	21 845,00	389 195,10	3 305 787,48	0,00	99 943,21	210,00	962 928,85	1 684 401,04	13 792,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	60 665 088,86	60 665 088,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	60 525 453,64	53 635,22	65 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	60 365 088,86	60 365 088,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	60 290 453,64	53 635,22	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	92 350 446,79	92 201 446,79	9 224 116,57	11 436,80	0,00	9 212 679,77	0,00	0,00	498 113,86	0,00	30 582 259,39	25 203 846,03	26 693 110,94	149 000,00	0,00	149 000,00
N2.1 krótkotermionowe	19 367 534,48	19 367 534,48	4 277 931,55	714,80	0,00	4 277 216,75	0,00	0,00	176 795,00	0,00	3 816 856,56	440 332,26	10 655 619,11	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	72 982 912,31	72 833 912,31	4 946 185,02	10 722,00	0,00	4 935 463,02	0,00	0,00	321 318,86	0,00	26 765 402,83	24 763 513,77	16 037 491,83	149 000,00	0,00	149 000,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	10 358 948 782,75	10 358 948 782,75	696 263,13	2 864,53	1 494,58	691 904,02	0,00	0,00	10 358 150 682,68	15 627,48	50 315,85	10 739,00	25 154,61	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3.1 gotówka	591 984,84	591 984,84	591 984,84	0,00	0,00	591 984,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	9 255 320 987,52	9 255 320 987,52	40 133,51	1 664,53	0,00	38 468,98	0,00	0,00	9 255 227 509,68	15 627,48	2 223,24	10 339,00	25 154,61	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	1 103 035 810,39	1 103 035 810,39	64 144,78	1 200,00	1 494,58	61 450,20	0,00	0,00	1 102 923 173,00	0,00	48 092,61	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	4 203 680 843,74	4 196 304 244,10	32 209 682,73	22 888 481,21	284 730,43	8 974 866,03	61 605,06	0,00	3 006 834,89	849 622,79	595 263 797,41	3 544 514 600,95	20 459 705,33	7 376 599,64	5 191 547,74	2 185 051,90
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	253 408 584,01	253 075 344,49	2 529 257,82	280 618,40	7 398,06	2 240 073,36	1 168,00	0,00	89 185,74	47 806,53	47 145 422,38	198 214 178,45	5 049 493,57	333 239,52	290 893,83	42 345,69
N4.2 pozostałe	3 950 272 259,73	3 943 228 899,61	29 680 424,91	22 607 862,81	277 332,37	6 734 792,67	60 437,06	0,00	2 917 649,15	801 816,26	548 118 375,03	3 346 300 422,50	15 410 211,76	7 043 360,12	4 900 653,91	2 142 706,21
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 061 851 586,90	1 061 851 317,37	283 488 336,89	219 910 655,76	2 593 327,43	59 193 065,54	1 791 288,16	0,00	555 784,72	3 824 653,27	503 746 213,25	260 605 793,73	9 630 535,51	269,53	269,53	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	167 781 663,57	167 781 663,57	12 067 236,86	2 129 782,29	283 476,28	9 262 179,02	391 799,27	0,00	75 089,16	439 252,42	80 555 382,95	73 376 297,04	1 268 405,14	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	155 354 292,71	155 354 292,71	54 364 422,57	50 521 366,88	159 079,02	2 868 128,40	815 848,27	0,00	23 624,00	133 832,73	54 239 193,39	45 966 301,10	626 918,92	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	738 715 630,62	738 715 361,09	217 056 677,46	167 259 506,59	2 150 772,13	47 062 758,12	583 640,62	0,00	457 071,56	3 251 568,12	368 951 636,91	141 263 195,59	7 735 211,45	269,53	269,53	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	228 188 907,42	111 883 658,27	2 687 356,48	40 765 843,39	68 034 978,36	395 480,04	116 305 249,15
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	3 007 727,18	3 006 845,80	0,00	0,00	3 006 845,80	0,00	881,38
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	13 090 581,70	6 351 288,61	532 575,00	2 360 626,43	3 348 501,14	109 586,04	6 739 293,09
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	445 194,04	275 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	170 194,04
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	988 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 639,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 20. Informacja z wykonania budżetów gmin miejsko-wiejskich za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**61 883 369 638,19**	**59 570 465 920,02**	**1 548 164 884,00**	**239 823 992,28**	**53 076 497,59**	**45 016 497,07**	**1 198 693,71**	**100,0**	**96,3**	
Razem dochody własne z tego:	**28 940 771 856,02**	**28 410 209 097,67**	**1 548 164 884,00**	**239 823 992,28**	**53 076 497,59**	**45 016 497,07**	**1 198 693,71**	**47,7**	**98,2**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	921 608 096,00	921 589 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,5	100,0	3,2
podatek dochodowy od osób fizycznych	7 671 909 204,00	7 671 909 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,9	100,0	27,0
podatek rolny	739 446 500,13	715 340 841,40	75 355 941,50	1 498 834,30	617 693,85	238 554,78	3 616,38	1,2	96,7	2,5
podatek od nieruchomości	7 540 829 916,33	7 500 928 076,54	1 011 709 133,32	237 542 807,25	42 990 052,87	32 820 502,46	523 673,82	12,6	99,5	26,4
podatek leśny	177 508 232,24	183 742 121,78	1 181 298,15	373 311,75	36 960,86	4 310,45	0,00	0,3	103,5	0,6
podatek od środków transportowych	384 283 250,89	374 947 725,54	438 979 048,84	409 038,98	603 353,06	758 961,70	107 347,64	0,6	97,6	1,3
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	31 063 757,44	32 894 344,15	0,00	0,00	9 582,29	71 713,62	0,00	0,1	105,9	0,1
podatek od spadków i darowizn	77 379 315,99	87 757 765,35	0,00	0,00	1 631 024,68	4 079 694,05	0,00	0,1	113,4	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	621 663 790,19	610 052 048,83	0,00	0,00	68 986,79	269 687,83	0,00	1,0	98,1	2,1
wpływy z opłaty skarbowej	76 299 457,98	71 527 643,78	0,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,1	93,7	0,3
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	177 602 452,04	168 158 383,82	0,00	0,00	0,00	177 178,20	0,00	0,3	94,7	0,6
wpływy z opłaty targowej	53 204 481,22	50 029 755,79	283 346,74	0,00	3 628,80	58 789,41	0,00	0,1	94,0	0,2
dochody z majątku	1 818 566 085,30	1 558 635 784,15	0,00	0,00	14 258,33	17 476,70	0,00	2,6	85,7	5,5
pozostałe dochody	8 649 407 316,27	8 462 695 968,54	20 656 115,45	0,00	7 100 939,06	6 519 627,87	564 055,87	14,2	97,8	29,8
Dotacje ogółem z tego:	**16 865 490 225,01**	**14 992 698 780,45**	#	#	#	#	#	**25,2**	**88,9**	
Dotacje celowe z tego:	**14 702 342 304,82**	**13 310 862 876,73**	#	#	#	#	#	**22,3**	**90,5**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	5 485 636 954,92	5 437 956 321,03	#	#	#	#	#	9,1	99,1	
w tym: inwestycyjne	7 789 606,13	4 998 315,54	#	#	#	#	#	0,0	64,2	
na zadania własne	1 533 119 704,32	1 471 891 598,37	#	#	#	#	#	2,5	96,0	
w tym: inwestycyjne	253 447 145,14	230 502 728,49	#	#	#	#	#	0,4	90,9	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	28 968 912,13	27 134 329,40	#	#	#	#	#	0,0	93,7	
w tym: inwestycyjne	8 954 509,34	7 557 013,99	#	#	#	#	#	0,0	84,4	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	243 711 641,69	218 502 571,12	#	#	#	#	#	0,4	89,7	
w tym: inwestycyjne	110 371 623,32	89 979 920,36	#	#	#	#	#	0,2	81,5	

z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	272 637 860,38	251 219 413,37	#	#	#	#	#	0,4	92,1
w tym: inwestycyjne	233 109 495,27	214 935 193,84	#	#	#	#	#	0,4	92,2
otrzymane z funduszy celowych	188 330 109,50	175 374 679,75	#	#	#	#	#	0,3	93,1
w tym: inwestycyjne	161 383 734,17	147 289 089,89	#	#	#	#	#	0,2	91,3
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	8 820 374,17	7 624 061,65	#	#	#	#	#	0,0	86,4
w tym: inwestycyjne	4 861 995,76	4 318 416,40	#	#	#	#	#	0,0	88,8
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	6 174 706 594,90	4 976 276 038,28	#	#	#	#	#	8,4	80,6
w tym: inwestycyjne	5 877 233 796,58	4 732 933 663,11	#	#	#	#	#	7,9	80,5
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	766 410 152,81	744 883 863,76	#	#	#	#	#	1,3	97,2
w tym: inwestycyjne	116 843,31	116 843,31	#	#	#	#	#	0,0	100,0
Dotacje §§ 200 i 620	**248 874 656,28**	**192 982 182,49**	#	#	#	#	#	**0,3**	**77,5**
w tym: inwestycyjne § 620	210 307 363,88	165 559 759,93	#	#	#	#	#	0,3	78,7
Dotacje §§ 205 i 625	1 914 273 263,91	1 488 853 721,23	#	#	#	#	#	2,5	77,8
w tym: inwestycyjne § 625	1 728 394 897,73	1 336 611 673,24	#	#	#	#	#	2,2	77,3
Subwencja ogólna z tego:	**16 077 107 557,16**	**16 167 558 041,90**	#	#	#	#	#	**27,1**	**100,6**
część wyrównawcza	3 367 743 532,00	3 367 743 532,00	#	#	#	#	#	5,7	100,0
część oświatowa	9 903 259 765,65	9 904 967 736,00	#	#	#	#	#	16,6	100,0
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
część równoważąca	150 297 549,00	150 297 549,00	#	#	#	#	#	0,3	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	2 655 806 710,51	2 744 549 224,90	#	#	#	#	#	4,6	103,3

DOCHODY OGÓŁEM	61 883 369 638,19	59 570 465 920,02	1 548 164 884,00	239 823 992,28	53 076 497,59	45 016 497,07	1 198 693,71	100,0	96,3
majątkowe	11 322 119 148,18	9 444 045 778,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,9	83,4
bieżące	50 561 250 490,01	50 126 420 141,27	1 548 164 884,00	239 823 992,28	53 076 497,59	45 016 497,07	1 198 693,71	84,1	99,1

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**69 394 492 444,35**	**63 389 313 886,69**	**63 475 149 784,83**	**2 652 649 581,30**	**31 506,03**	**8 635 223,27**	**339 569 805,98**	**100,0**	**91,3**
wydatki majątkowe	**18 505 234 359,20**	**15 530 010 387,27**	**15 572 517 586,42**	**361 171 640,07**	**0,00**	**1 465 772,67**	**302 688 486,00**	**24,5**	**83,9**
w tym: wydatki na inwestycje	17 459 301 989,62	14 604 263 716,92	14 646 770 915,55	354 070 789,07	0,00	1 465 772,67	302 688 486,00	**23,0**	**83,6**
wydatki bieżące z tego:	**50 889 258 085,15**	**47 859 303 499,42**	**47 902 632 198,41**	**2 291 477 941,23**	**31 506,03**	**7 169 450,60**	**36 881 319,98**	**75,5**	**94,0**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 422 910 466,74	20 761 942 638,30	20 776 060 673,57	1 671 563 866,70	4 783,94	1 089 603,06	248 891,42	**32,8**	**96,9**
dotacje	4 729 096 799,60	4 623 951 695,58	4 624 110 444,23	2 218 017,71	0,00	0,00	464 028,01	**7,3**	**97,8**
wydatki na obsługę długu	1 097 720 997,17	1 039 235 574,08	1 039 683 883,27	45 900 421,07	0,00	724 626,53	0,00	**1,6**	**94,7**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	18 267 465,19	37 668,94	37 668,94	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**0,2**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 057 274 038,56	5 879 778 414,82	5 881 756 126,86	61 753 802,02	150,00	35 650,38	0,00	**9,3**	**97,1**
pozostałe wydatki	17 563 988 317,89	15 554 357 507,70	15 580 983 401,54	510 041 833,73	26 572,09	5 319 570,63	36 168 400,55	**24,5**	**88,6**
WYNIK	**-7 511 122 806,16**	**-3 818 847 966,67**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**-328 007 595,14**	**2 267 116 641,85**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	3 349 400 192,46	3 002 131 720,43	3 002 421 622,57	27 477 970,56	0,00	0,00	21 095 347,28	100,0	89,6
wydatki majątkowe	2 974 189 844,24	2 670 611 100,98	2 670 806 104,42	26 838 750,50	0,00	0,00	21 045 347,28	89,0	89,8
wydatki bieżące	375 210 348,22	331 520 619,45	331 615 518,15	639 220,06	0,00	0,00	50 000,00	11,0	88,4

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**9 517 400 357,20**	**10 908 209 523,89**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**114,6**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	3 945 694 589,45	3 383 873 214,20	#	#	#	#	#	**31,0**	**85,8**
ze sprzedaży papierów wartościowych	118 278 694,12	99 456 000,00	#	#	#	#	#	**0,9**	**84,1**
spłata udzielonych pożyczek	64 479 692,99	56 639 654,36	#	#	#	#	#	**0,5**	**87,8**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 041 241 347,63	1 733 009 567,65	#	#	#	#	#	**15,9**	**166,4**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 179 898 761,43	1 361 209 303,94	#	#	#	#	#	**12,5**	**115,4**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 144 934 627,47	4 232 807 880,80	#	#	#	#	#	**38,8**	**134,6**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	3 942 589,95	#	#	#	#	#		
inne źródła, w tym:	141 151 338,23	136 727 312,99	#	#	#	#	#		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	139 651 338,23	129 299 780,23	#	#	#	#	#	**1,2**	**92,6**
Rozchody ogółem z tego:	**2 005 789 692,04**	**1 987 531 143,90**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**99,1**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	1 646 979 934,30	1 628 515 197,34	#	#	#	#	#	**81,9**	**98,9**
wykup papierów wartościowych	58 794 983,14	58 794 983,14	#	#	#	#	#	**3,0**	**100,0**
udzielone pożyczki	59 472 376,52	60 810 434,79	#	#	#	#	#	**3,1**	**102,2**
inne cele, w tym:	299 337 381,22	298 205 511,77	#	#	#	#	#	**15,0**	**99,6**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	272 573 600,12	244 705 073,40	#	#	#	#	#	**12,3**	**89,8**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	7 552 200 003,58	4 163 063 952,91
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	99 285 293,83	58 373 202,11
kredyty i pożyczki	2 922 684 375,86	1 840 720 684,19
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	889 715 612,97	396 129 771,44
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	2 453 673 892,10	1 042 127 139,78
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 096 349 008,95	760 774 762,84
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	20 612 283,00	9 947 457,74
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	69 879 536,87	54 990 934,81

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	15 394 663 750,15	15 394 663 750,15	869 931 402,98	101 944 550,97	223 407 318,05	543 578 260,48	1 001 273,48	0,00	13 527 873 048,38	917 184 189,43	67 952 941,74	8 571 751,41	3 150 416,21	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	254 690 000,00	254 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 290 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	254 690 000,00	254 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 290 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	15 108 592 585,49	15 108 592 585,49	856 755 701,03	98 260 893,92	223 376 219,75	535 118 587,36	0,00	0,00	13 289 371 468,36	900 227 891,91	55 785 028,91	5 530 527,17	921 968,11	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	106 837 050,34	106 837 050,34	11 587 276,15	6 958 297,03	195 584,00	4 433 395,12	0,00	0,00	57 501 491,14	36 767 950,00	734 257,23	246 075,82	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	15 001 755 535,15	15 001 755 535,15	845 168 424,88	91 302 596,89	223 180 635,75	530 685 192,24	0,00	0,00	13 231 869 977,22	863 459 941,91	55 050 771,68	5 284 451,35	921 968,11	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	29 881 164,66	29 881 164,66	11 675 701,95	3 683 657,05	31 098,30	6 959 673,12	1 001 273,48	0,00	211 580,02	556 297,52	12 167 912,83	3 041 224,24	2 228 448,10	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	16 711 417,41	16 711 417,41	348 979,83	4 844,03	27,30	344 108,50	0,00	0,00	168 329,01	556 297,52	11 344 155,29	2 542 485,28	1 751 170,48	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	13 169 747,25	13 169 747,25	11 326 722,12	3 678 813,02	31 071,00	6 615 564,62	1 001 273,48	0,00	43 251,01	0,00	823 757,54	498 738,96	477 277,62	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	105 348,33	105 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925,00	5 620,00	0,00	58 803,33	35 000,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	105 348,33	105 348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925,00	5 620,00	0,00	58 803,33	35 000,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	183 950 783,82	183 950 783,82	9 941 460,35	0,00	0,00	9 941 460,35	0,00	0,00	873,14	1 094 295,00	52 900 799,81	99 369 180,68	20 644 174,84	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	15 084 686,53	15 084 686,53	2 237 505,04	0,00	0,00	2 237 505,04	0,00	0,00	0,00	0,00	5 183 568,48	606 508,49	7 057 104,52	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	168 866 097,29	168 866 097,29	7 703 955,31	0,00	0,00	7 703 955,31	0,00	0,00	873,14	1 094 295,00	47 717 231,33	98 762 672,19	13 587 070,32	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	6 028 815 384,44	6 028 815 384,44	896 273,06	301 045,05	11 450,00	583 778,01	0,00	0,00	6 017 096 396,49	40 307,83	10 665 728,70	116 678,36	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	583 778,01	583 778,01	583 778,01	0,00	0,00	583 778,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	5 613 473 020,67	5 613 473 020,67	12 887,00	6 407,00	6 480,00	0,00	0,00	0,00	5 602 806 322,16	37 801,51	10 616 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	414 758 585,76	414 758 585,76	299 608,05	294 638,05	4 970,00	0,00	0,00	0,00	414 290 074,33	2 506,32	49 718,70	116 678,36	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 667 204 621,12	3 658 011 441,28	44 597 335,20	19 099 651,21	531 651,53	24 532 298,82	433 733,64	0,00	5 694 962,02	2 403 057,99	802 266 207,43	2 786 832 189,12	16 217 689,52	9 193 179,84	7 106 440,97	2 086 738,87
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	460 693 329,22	460 667 013,38	4 316 091,73	1 212 188,22	46 084,71	2 725 964,26	331 854,54	0,00	28 573,43	68 706,12	83 178 388,43	370 225 119,44	2 850 134,23	26 315,84	26 315,84	0,00
N4.2 pozostałe	3 206 511 291,90	3 197 344 427,90	40 281 243,47	17 887 462,99	485 566,82	21 806 334,56	101 879,10	0,00	5 666 388,59	2 334 351,87	719 087 819,00	2 416 607 069,68	13 367 555,29	9 166 864,00	7 080 125,13	2 086 738,87
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	926 988 003,65	926 753 493,21	160 218 173,95	98 162 246,73	5 285 400,99	55 128 097,77	1 642 428,46	0,00	5 569 890,17	4 459 306,14	434 090 178,87	309 008 994,08	13 406 950,00	234 510,44	45 069,82	189 440,62
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	208 353 693,31	208 219 393,47	15 925 952,34	1 120 086,40	324 143,08	14 365 551,48	116 171,38	0,00	286 629,85	75 410,07	80 688 799,52	109 017 541,25	2 225 060,44	134 299,84	44 859,22	89 440,62
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	155 636 437,99	155 636 227,99	26 946 904,91	22 840 023,15	687 254,19	2 801 741,94	617 885,63	0,00	4 983,61	4 151 179,25	79 885 861,78	44 364 277,25	283 021,19	210,00	210,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	562 997 872,35	562 897 871,75	117 345 316,70	74 202 137,18	4 274 003,72	37 960 804,35	908 371,45	0,00	5 278 276,71	232 716,82	273 515 517,57	155 627 175,58	10 898 868,37	100 000,60	0,60	100 000,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	511 669 332,45	244 071 346,21	4 557 502,11	110 603 599,51	118 859 938,30	10 050 306,29	267 597 986,24
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 636 632,68	1 571 594,00	0,00	0,00	1 571 594,00	0,00	65 038,68
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	84 532 071,29	36 283 610,21	0,00	5 180 004,00	31 103 606,21	0,00	48 248 461,08
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	4 804 461,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 804 461,07
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	22 425,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 425,69
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	37 668,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 668,94
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 21. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania gmin na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**25 397 548**	**6 703,7**	**7 126,2**	**-422,6**	**1 528,7**
02	Dolnośląskie	1 943 263	7 069,8	7 732,8	-663,0	2 176,9
04	Kujawsko-Pomorskie	1 289 596	6 964,4	7 340,5	-376,1	1 526,2
06	Lubelskie	1 521 751	6 468,7	6 809,6	-340,9	1 216,5
08	Lubuskie	724 262	6 745,5	7 072,6	-327,1	1 395,0
10	Łódzkie	1 607 215	7 241,5	7 760,0	-518,5	1 504,2
12	Małopolskie	2 441 185	6 236,2	6 684,4	-448,2	1 579,7
14	Mazowieckie	3 213 971	6 964,6	7 459,7	-495,1	1 646,5
16	Opolskie	815 983	5 986,5	6 262,8	-276,4	1 271,9
18	Podkarpackie	1 736 637	6 561,1	6 961,2	-400,2	1 375,1
20	Podlaskie	722 102	7 201,1	7 618,4	-417,3	1 124,5
22	Pomorskie	1 510 447	6 899,8	7 265,9	-366,1	1 835,4
24	Śląskie	1 957 223	6 450,8	6 790,2	-339,5	1 153,8
26	Świętokrzyskie	994 279	6 488,5	6 999,5	-511,0	1 740,8
28	Warmińsko-Mazurskie	1 084 651	6 550,7	6 910,8	-360,1	1 621,8
30	Wielkopolskie	2 729 534	6 458,1	6 799,9	-341,8	1 491,6
32	Zachodniopomorskie	1 105 449	7 101,9	7 476,0	-374,2	1 238,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 22. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Dochody ogółem		Wskaźnik (4:3)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (7:6)	Wynik (4-7)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (10:4)
		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
		(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	Ogółem	177 345 405 486,74	170 256 688 386,98	96,0	199 218 472 593,07	180 989 005 425,17	90,8	-10 732 317 038,19	38 824 385 996,74	22,8
02	Dolnośląskie	14 583 892 528,70	13 738 550 647,78	94,2	16 709 509 818,95	15 026 886 684,12	89,9	-1 288 336 036,34	4 230 320 245,98	30,8
04	Kujawsko-Pomorskie	9 426 370 308,50	8 981 208 832,72	95,3	10 436 929 365,57	9 466 254 063,63	90,7	-485 045 230,91	1 968 245 201,93	21,9
06	Lubelskie	10 221 311 151,79	9 843 742 080,31	96,3	11 427 942 509,90	10 362 471 538,06	90,7	-518 729 457,75	1 851 260 405,37	18,8
08	Lubuskie	5 169 209 795,25	4 885 489 508,40	94,5	5 727 700 051,69	5 122 421 015,56	89,4	-236 931 507,16	1 010 311 953,01	20,7
10	Łódzkie	12 028 682 309,42	11 638 717 509,78	96,8	13 504 605 743,92	12 472 040 336,27	92,4	-833 322 826,49	2 417 621 300,94	20,8
12	Małopolskie	15 520 101 135,71	15 223 627 531,38	98,1	17 574 430 307,67	16 317 800 818,05	92,8	-1 094 173 286,67	3 856 400 447,58	25,3
14	Mazowieckie	23 103 469 903,11	22 383 971 331,83	96,9	25 959 359 734,21	23 975 351 028,60	92,4	-1 591 379 696,77	5 291 867 794,66	23,6
16	Opolskie	5 035 963 519,60	4 884 845 343,17	97,0	5 604 850 564,61	5 110 343 488,47	91,2	-225 498 145,30	1 037 888 399,23	21,2
18	Podkarpackie	12 033 791 787,31	11 394 236 958,86	94,7	13 577 750 460,39	12 089 157 427,64	89,0	-694 920 468,78	2 387 990 470,47	21,0
20	Podlaskie	5 431 991 337,01	5 199 930 166,08	95,7	6 139 163 624,19	5 501 276 174,46	89,6	-301 346 008,38	811 973 319,31	15,6
22	Pomorskie	10 795 008 637,27	10 421 781 386,54	96,5	12 179 194 460,79	10 974 718 419,61	90,1	-552 937 033,07	2 772 243 770,90	26,6
24	Śląskie	13 196 296 764,50	12 625 583 815,75	95,7	14 631 792 214,38	13 290 008 079,53	90,8	-664 424 263,78	2 258 246 828,21	17,9
26	Świętokrzyskie	6 855 469 970,39	6 451 386 780,74	94,1	7 868 613 202,95	6 959 472 972,06	88,4	-508 086 191,32	1 730 811 707,89	26,8
28	Warmińsko-Mazurskie	7 641 273 681,31	7 105 207 589,03	93,0	8 521 297 313,85	7 495 756 553,22	88,0	-390 548 964,19	1 759 109 864,96	24,8
30	Wielkopolskie	18 050 950 810,95	17 627 627 975,90	97,7	20 099 598 020,93	18 560 660 102,89	92,3	-933 032 126,99	4 071 357 600,62	23,1
32	Zachodniopomorskie	8 251 621 845,92	7 850 780 928,71	95,1	9 255 735 199,07	8 264 386 723,00	89,3	-413 605 794,29	1 368 736 685,68	17,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 23. Dochody gmin według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**171 813 485 531,74**	**177 345 405 486,74**	**170 256 688 386,98**	**96,0**	**100,0**	**99,1**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**79 358 222 470,78**	**80 018 403 601,15**	**78 200 395 617,16**	**97,7**	**45,9**	**98,5**
podatek dochodowy od osób prawnych	1 512 328 761,43	2 277 515 001,00	2 277 245 749,00	100,0	1,3	150,6
podatek dochodowy od osób fizycznych	30 140 174 281,36	21 657 846 196,49	21 655 562 362,00	100,0	12,7	71,8
podatek rolny	1 670 430 429,33	1 991 405 829,95	1 934 365 028,24	97,1	1,1	115,8
podatek od nieruchomości	17 448 306 511,39	19 611 475 875,05	19 443 657 340,00	99,1	11,4	111,4
podatek leśny	325 071 941,34	474 461 415,71	490 863 646,71	103,5	0,3	151,0
podatek od środków transportowych	950 813 888,67	1 060 456 528,71	1 030 640 087,61	97,2	0,6	108,4
podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	99 467 580,39	92 016 518,02	94 760 797,78	103,0	0,1	95,3
podatek od spadków i darowizn	246 742 942,80	237 720 268,65	255 956 261,69	107,7	0,2	103,7
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 947 537 506,70	1 787 211 462,88	1 742 233 129,99	97,5	1,0	89,5
wpływy z opłaty skarbowej	190 231 690,76	201 288 561,39	188 110 162,82	93,5	0,1	98,9
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	407 913 428,47	431 377 080,73	399 809 464,91	92,7	0,2	98,0
wpływy z opłaty targowej	102 238 758,27	114 453 951,49	107 965 289,20	94,3	0,1	105,6
dochody z majątku	4 515 467 843,43	5 072 804 210,02	4 311 911 904,96	85,0	2,5	95,5
pozostałe dochody	19 801 496 906,44	25 008 370 701,06	24 267 314 392,25	97,0	14,3	122,6
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**57 552 658 961,96**	**50 552 609 171,59**	**45 003 357 015,27**	**89,0**	**26,4**	**78,2**
Dotacje celowe	51 838 074 853,91	44 242 756 379,32	40 188 899 792,80	90,8	23,6	77,5
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	5 714 584 108,05	6 309 852 792,27	4 814 457 222,47	76,3	2,8	84,2
SUBWENCJA OGÓLNA	**34 902 604 099,00**	**46 774 392 714,00**	**47 052 935 754,55**	**100,6**	**27,6**	**134,8**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów gmin za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

Tablica 24. Dochody gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**171 813 485 531,74**	**177 345 405 486,74**	**170 256 688 386,98**	**96,0**	**100,0**	**99,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 506 072 337,46	5 561 713 765,99	4 902 315 819,09	88,1	2,9	195,6
020	Leśnictwo	50 773 559,49	52 586 560,72	50 683 246,32	96,4	0,0	99,8
050	Rybołówstwo i rybactwo	952 907,61	814 155,23	601 689,04	73,9	0,0	63,1
100	Górnictwo i kopalnictwo	4 763 076,19	6 299 403,00	5 889 507,31	93,5	0,0	123,6
150	Przetwórstwo przemysłowe	5 016 447,11	20 663 536,25	19 160 338,76	92,7	0,0	382,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	963 402 445,50	2 314 318 121,49	1 896 396 553,35	81,9	1,1	196,8
500	Handel	9 144 642,60	30 652 233,63	25 950 204,01	84,7	0,0	283,8
550	Hotele i restauracje	1 210 925,75	1 781 559,00	1 324 498,47	74,3	0,0	109,4
600	Transport i łączność	4 731 705 711,08	11 656 739 960,84	10 590 052 687,20	90,8	6,2	223,8
630	Turystyka	249 270 931,01	386 457 013,45	329 310 604,98	85,2	0,2	132,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 665 844 510,34	7 822 904 559,12	7 075 999 661,09	90,5	4,2	124,9
710	Działalność usługowa	156 522 720,31	207 533 810,07	185 564 001,36	89,4	0,1	118,6
720	Informatyka	129 754 349,30	30 287 454,27	24 183 543,97	79,8	0,0	18,6
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 275 242,65	4 254 915,96	2 621 034,81	61,6	0,0	205,5
750	Administracja publiczna	1 772 279 942,00	1 628 006 454,41	1 543 015 600,43	94,8	0,9	87,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 336 379,35	240 250 976,18	236 473 354,54	98,4	0,1	3 223,3
752	Obrona narodowa	2 683 981,54	5 427 552,84	4 851 542,91	89,4	0,0	180,8
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 121 908 030,01	791 498 901,12	697 759 609,84	88,2	0,4	62,2
755	Wymiar sprawiedliwości	687 838,32	2 203 703,15	2 196 720,81	99,7	0,0	319,4
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 030 605 021,46	51 688 142 661,60	51 368 546 757,59	99,4	30,2	90,1
757	Obsługa długu publicznego	513 858,10	1 234 528,17	1 258 907,73	102,0	0,0	245,0
758	Różne rozliczenia	38 973 650 250,62	53 117 535 093,15	52 906 859 594,86	99,6	31,1	135,8
801	Oświata i wychowanie	4 284 183 222,03	6 730 533 326,79	6 200 015 453,12	92,1	3,6	144,7
851	Ochrona zdrowia	172 088 861,94	235 565 982,71	202 506 338,06	86,0	0,1	117,7
852	Pomoc społeczna	7 428 692 622,34	3 507 559 557,37	3 393 899 872,49	96,8	2,0	45,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12 427 808 311,20	1 734 046 717,64	1 418 816 361,25	81,8	0,8	11,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	181 779 133,92	198 734 174,77	157 347 779,00	79,2	0,1	86,6
855	Rodzina	22 717 384 602,13	12 486 862 995,42	12 268 543 195,91	98,3	7,2	54,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 853 756 731,68	13 400 033 338,27	11 969 977 665,11	89,3	7,0	121,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	529 415 527,67	1 547 142 099,40	1 167 001 000,10	75,4	0,7	220,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 188 175,91	15 418 848,55	16 278 143,98	105,6	0,0	1 370,0
926	Kultura fizyczna	831 813 235,12	1 918 201 526,18	1 591 287 099,49	83,0	0,9	191,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 25. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe (w układzie wojewódzkim)

WK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[4] : [3]
		Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym: z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	Dotacje: na zadania bieżące	Dotacje: na zadania inwestycyjne	Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [3] + [5] + [6] + [7]	
		(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**28 158 313 385,00**	**1 558 910 074,48**	**666 425 263,26**	**612 908 805,53**	**1 068 695 530,00**	**30 506 342 983,79**	**5,5**
02	Dolnośląskie	1 866 119 628,00	109 692 934,05	49 644 983,90	153 974 781,90	114 270 741,00	2 184 010 134,80	5,9
04	Kujawsko-Pomorskie	1 447 819 267,00	78 076 041,64	38 734 414,71	19 951 729,81	35 545 321,00	1 542 050 732,52	5,4
06	Lubelskie	1 604 844 140,00	83 378 008,87	41 461 331,24	14 867 818,56	36 388 630,00	1 697 561 919,80	5,2
08	Lubuskie	704 477 118,00	41 603 201,45	14 834 782,30	16 793 532,42	46 285 624,00	782 391 056,72	5,9
10	Łódzkie	1 631 074 596,00	91 309 714,70	40 048 658,97	32 640 307,00	63 770 027,00	1 767 533 588,97	5,6
12	Małopolskie	2 978 900 520,00	167 693 310,19	75 263 209,14	77 888 880,48	100 103 435,00	3 232 156 044,62	5,6
14	Mazowieckie	3 917 170 471,00	211 659 948,00	96 509 557,06	108 663 264,86	169 736 127,00	4 292 079 419,92	5,4
16	Opolskie	838 983 258,00	45 636 262,42	15 033 910,84	8 680 212,82	39 499 855,00	902 197 236,66	5,4
18	Podkarpackie	2 072 575 730,00	104 016 915,90	46 162 409,89	18 525 401,61	27 268 323,00	2 164 531 864,50	5,0
20	Podlaskie	703 615 501,00	39 277 852,38	22 207 833,11	8 289 856,24	16 561 501,00	750 674 691,35	5,6
22	Pomorskie	1 929 584 134,00	105 963 502,24	37 808 666,29	20 305 666,16	90 319 982,00	2 078 018 448,45	5,5
24	Śląskie	2 271 494 629,00	122 227 590,02	45 519 686,88	18 500 493,02	77 659 415,00	2 413 174 223,90	5,4
26	Świętokrzyskie	1 023 128 657,00	53 158 797,74	21 893 993,48	22 944 077,82	20 541 676,00	1 088 508 404,30	5,2
28	Warmińsko-Mazurskie	1 080 509 396,00	60 461 965,64	37 721 659,50	23 466 818,75	28 718 294,00	1 170 416 168,25	5,6
30	Wielkopolskie	3 038 230 056,00	184 022 188,14	57 078 688,70	63 349 880,67	146 521 176,00	3 305 179 801,37	6,1
32	Zachodniopomorskie	1 049 786 284,00	60 731 841,10	26 501 477,25	4 066 083,41	55 505 403,00	1 135 859 247,66	5,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

*) Kwoty naliczone i przekazane jednostkom samorządu terytorialnego w ramach części oświatowej subwencji ogólnej na kształcenie dzieci 6-letnich na podstawie danych Ministerstwa Edukacji i Nauki

**) Środki przekazane przez Ministerstwo Finansów z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy) na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 26. Zestawienie wykonania wydatków gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane (w układzie wojewódzkim)

WK	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
			bieżące	majątkowe	[4] : [3]	[5] : [3]
		(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Wydatki ogółem, z tego:	**44 822 631 703,10**	**40 478 000 631,99**	**4 344 631 071,11**	**90,3**	**9,7**
02	Dolnośląskie	3 409 652 468,01	2 860 065 358,12	549 587 109,89	83,9	16,1
04	Kujawsko-Pomorskie	2 169 447 579,38	2 023 549 208,17	145 898 371,21	93,3	6,7
06	Lubelskie	2 614 226 195,11	2 374 603 883,13	239 622 311,98	90,8	9,2
08	Lubuskie	1 179 784 977,98	1 067 758 214,26	112 026 763,72	90,5	9,5
10	Łódzkie	2 754 482 840,73	2 481 341 986,69	273 140 854,04	90,1	9,9
12	Małopolskie	4 546 243 205,51	4 008 269 145,90	537 974 059,61	88,2	11,8
14	Mazowieckie	6 319 824 505,23	5 704 814 578,49	615 009 926,74	90,3	9,7
16	Opolskie	1 273 890 295,80	1 213 461 433,26	60 428 862,54	95,3	4,7
18	Podkarpackie	3 039 544 183,21	2 823 002 897,96	216 541 285,25	92,9	7,1
20	Podlaskie	1 241 951 125,11	1 068 159 913,98	173 791 211,13	86,0	14,0
22	Pomorskie	2 837 162 877,35	2 604 994 756,22	232 168 121,13	91,8	8,2
24	Śląskie	3 468 456 531,42	3 234 883 740,76	233 572 790,66	93,3	6,7
26	Świętokrzyskie	1 588 729 306,44	1 468 649 328,82	120 079 977,62	92,4	7,6
28	Warmińsko-Mazurskie	1 755 848 880,50	1 603 912 760,39	151 936 120,11	91,3	8,7
30	Wielkopolskie	4 910 839 303,29	4 318 968 729,16	591 870 574,13	87,9	12,1
32	Zachodniopomorskie	1 712 547 428,03	1 621 564 696,68	90 982 731,35	94,7	5,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 27. Zestawienie środków przekazanych gminom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

WYKONANIE ZA 2023 r.							
L.p.	Wykaz tytułów stanowiących podstawę do zwiększeń jednostkom samorządu terytorialnego części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy tej części subwencji	Środki dla gmin	z tego:			Kwota rezerwy przekazana jednostkom samorządu terytorialnego na poszczególne kryteria podziału rezerwy subwencji	% rozdysponowanej kwoty rezerwy dla gmin
			Gminy wiejskie	Gminy miejskie	Gminy miejsko-wiejskie		
		w złotych					
1.	Dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok	65 110 459	25 530 501	19 155 899	20 424 059	265 955 036	13,8
2.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego	89 530	0	0	89 530	389 975	0,0
3.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania żywiołów w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0				0	0,0
4.	Dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela	21 175 746	7 510 598	5 193 239	8 471 909	33 891 907	4,5
5.	Dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji	10 898 703	6 531 889	815 210	3 551 604	20 988 511	2,3
6.	Dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach	30 000	0	0	30 000	3 092 991	0,0
7.	Korekta części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu błędów statystycznych	0	0	0	0	0	0,0
8.	Dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023	0	0	0	0	0	0,0
9.	Podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023	71 376 879	31 137 425	14 916 920	25 322 534	147 866 000	15,1
Razem		**168 681 317**	**70 710 413**	**40 081 268**	**57 889 636**	**472 184 420**	**35,7**

Źródło: Zestawienie środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 28. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**26 725 203 279,80**	**15 074 861 530,87**	**12 269 160,37**	**15 062 592 370,50**	**100,0**	**56,4**	**593,6**
02	Dolnośląskie	1 751 358 456,86	917 887 455,35	135 000,00	917 752 455,35	6,1	52,4	472,3
04	Kujawsko-Pomorskie	1 571 151 864,32	1 010 991 363,60	0,00	1 010 991 363,60	6,7	64,3	784,0
06	Lubelskie	1 685 266 371,23	1 027 969 608,88	99 000,00	1 027 870 608,88	6,8	61,0	675,5
08	Lubuskie	789 603 039,85	499 909 118,95	928 165,00	498 980 953,95	3,3	63,3	690,2
10	Łódzkie	1 600 179 681,67	861 368 282,55	134 000,00	861 234 282,55	5,7	53,8	535,9
12	Małopolskie	2 355 772 659,76	1 048 196 241,39	84 000,00	1 048 112 241,39	7,0	44,5	429,4
14	Mazowieckie	3 283 774 128,13	1 640 087 380,55	0,00	1 640 087 380,55	10,9	49,9	510,3
16	Opolskie	703 159 089,81	399 276 382,14	0,00	399 276 382,14	2,6	56,8	489,3
18	Podkarpackie	2 007 157 641,97	1 248 304 349,01	245 465,00	1 248 058 884,01	8,3	62,2	718,8
20	Podlaskie	805 131 682,03	538 000 106,11	0,00	538 000 106,11	3,6	66,8	745,0
22	Pomorskie	1 880 416 825,34	1 124 045 510,91	3 068 256,00	1 120 977 254,91	7,5	59,8	744,2
24	Śląskie	1 705 881 139,17	811 984 451,51	0,00	811 984 451,51	5,4	47,6	414,9
26	Świętokrzyskie	1 138 761 667,67	732 718 069,49	742 181,74	731 975 887,75	4,9	64,3	736,9
28	Warmińsko-Mazurskie	1 308 666 597,52	840 098 905,38	1 228 400,00	838 870 505,38	5,6	64,2	774,5
30	Wielkopolskie	3 031 148 606,63	1 706 575 616,72	5 604 692,63	1 700 970 924,09	11,3	56,3	625,2
32	Zachodniopomorskie	1 107 773 827,84	667 448 688,33	0,00	667 448 688,33	4,4	60,3	603,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 29. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**3 659 402 973,89**	**4 003 971 112,09**	**595 463 217,24**	**3 408 507 894,85**	**100,0**	**109,4**	**157,7**
02	Dolnośląskie	265 860 217,49	302 049 137,96	52 495 056,92	249 554 081,04	7,5	113,6	155,4
04	Kujawsko-Pomorskie	240 046 649,79	246 616 309,96	27 996 725,27	218 619 584,69	6,2	102,7	191,2
06	Lubelskie	217 886 831,08	223 327 675,37	18 140 168,29	205 187 507,08	5,6	102,5	146,8
08	Lubuskie	117 302 641,12	140 544 560,81	27 176 182,22	113 368 378,59	3,5	119,8	194,1
10	Łódzkie	228 542 654,44	247 054 597,67	34 041 920,47	213 012 677,20	6,2	108,1	153,7
12	Małopolskie	359 105 540,31	432 274 525,36	110 020 280,65	322 254 244,71	10,8	120,4	177,1
14	Mazowieckie	424 137 576,92	485 881 410,13	96 609 887,71	389 271 522,42	12,1	114,6	151,2
16	Opolskie	109 344 294,28	115 788 034,31	10 648 426,01	105 139 608,30	2,9	105,9	141,9
18	Podkarpackie	244 519 282,92	268 930 949,07	34 762 717,70	234 168 231,37	6,7	110,0	154,9
20	Podlaskie	125 209 346,51	143 924 867,81	24 039 744,30	119 885 123,51	3,6	114,9	199,3
22	Pomorskie	235 688 087,74	260 714 036,18	47 479 321,61	213 234 714,57	6,5	110,6	172,6
24	Śląskie	210 958 922,06	223 478 715,82	27 915 922,07	195 562 793,75	5,6	105,9	114,2
26	Świętokrzyskie	169 216 271,04	181 800 338,30	29 878 387,47	151 921 950,83	4,5	107,4	182,8
28	Warmińsko-Mazurskie	222 959 073,10	220 279 752,63	13 551 118,34	206 728 634,29	5,5	98,8	203,1
30	Wielkopolskie	304 972 747,08	331 496 925,30	33 714 807,68	297 782 117,62	8,3	108,7	121,4
32	Zachodniopomorskie	183 652 838,01	179 809 275,41	6 992 550,53	172 816 724,88	4,5	97,9	162,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 30. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**133 616 703,93**	**86 253 202,05**	**22 750 597,78**	**63 502 604,27**	**100,0**	**64,6**	**3,4**
02	Dolnośląskie	12 916 111,39	5 641 481,64	483 992,16	5 157 489,48	6,5	43,7	2,9
04	Kujawsko-Pomorskie	6 348 005,78	6 857 195,12	2 885 000,00	3 972 195,12	8,0	108,0	5,3
06	Lubelskie	9 253 582,99	4 156 570,93	645 636,35	3 510 934,58	4,8	44,9	2,7
08	Lubuskie	2 776 329,09	2 119 711,11	775 791,31	1 343 919,80	2,5	76,3	2,9
10	Łódzkie	11 191 031,15	4 520 264,78	175 873,01	4 344 391,77	5,2	40,4	2,8
12	Małopolskie	18 897 432,65	11 247 631,31	3 823 660,30	7 423 971,01	13,0	59,5	4,6
14	Mazowieckie	14 445 219,70	9 126 320,93	2 071 322,57	7 054 998,36	10,6	63,2	2,8
16	Opolskie	3 419 382,57	2 416 292,12	941 137,21	1 475 154,91	2,8	70,7	3,0
18	Podkarpackie	9 939 758,82	8 016 229,17	3 011 294,24	5 004 934,93	9,3	80,6	4,6
20	Podlaskie	4 978 840,26	4 676 197,42	3 093 439,16	1 582 758,26	5,4	93,9	6,5
22	Pomorskie	5 207 892,56	5 003 177,47	581 450,42	4 421 727,05	5,8	96,1	3,3
24	Śląskie	8 544 737,17	6 068 298,16	1 261 115,00	4 807 183,16	7,0	71,0	3,1
26	Świętokrzyskie	4 988 734,21	3 517 219,60	687 604,82	2 829 614,78	4,1	70,5	3,5
28	Warmińsko-Mazurskie	3 692 548,62	2 749 882,58	366 577,76	2 383 304,82	3,2	74,5	2,5
30	Wielkopolskie	10 884 420,41	5 978 973,02	518 065,00	5 460 908,02	6,9	54,9	2,2
32	Zachodniopomorskie	6 132 676,56	4 157 756,69	1 428 638,47	2 729 118,22	4,8	67,8	3,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 31. Dotacje celowe gmin przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**6 309 852 792,27**	**4 814 457 222,47**	**76,3**	**720 200 861,13**	**581 023 537,36**	**80,7**	**12,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	608 119 673,13	397 217 085,30	65,3	5 516 454,24	1 924 491,10	34,9	0,5
020	Leśnictwo	134 091,00	134 090,93	100,0	134 091,00	134 090,93	100,0	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	459 849,26	200 559,17	43,6	0,00	99 615,17		49,7
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	19 109 485,09	17 818 155,33	93,2	571 677,09	429 478,08	75,1	2,4
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	57 404 429,16	50 414 692,27	87,8	391 313,62	405 106,70	103,5	0,8
500	Handel	7 719 151,45	5 820 976,69	75,4	1 372 206,00	1 371 617,16	100,0	23,6
550	Hotele i restauracje	639 239,00	0,00	0,0	0,00	0,00		
600	Transport i łączność	853 639 274,63	605 129 731,99	70,9	5 328 134,48	2 944 191,79	55,3	0,5
630	Turystyka	176 795 864,44	150 350 380,31	85,0	6 845 228,95	4 402 547,32	64,3	2,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	299 183 631,06	246 537 361,43	82,4	4 647 576,10	1 750 051,98	37,7	0,7
710	Działalność usługowa	56 656 890,95	43 545 231,70	76,9	6 218 123,09	4 613 126,13	74,2	10,6
720	Informatyka	19 404 183,45	14 100 715,13	72,7	5 312 941,14	3 841 483,29	72,3	27,2
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 131 558,04	1 443 355,84	67,7	0,00	0,00		0,0
750	Administracja publiczna	332 795 282,35	266 045 070,29	79,9	113 756 215,65	84 189 922,51	74,0	31,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42 997 118,02	28 038 245,84	65,2	2 301 299,93	2 078 114,45	90,3	7,4
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	61 711 035,54	48 061 411,99	77,9	4 591 005,10	3 640 558,16	79,3	7,6
801	Oświata i wychowanie	715 360 706,07	588 535 785,64	82,3	166 027 161,07	149 134 455,00	89,8	25,3
851	Ochrona zdrowia	56 833 937,47	39 049 954,26	68,7	1 442 270,93	1 157 601,63	80,3	3,0
852	Pomoc społeczna	127 326 538,65	103 310 459,49	81,1	103 217 883,93	85 327 790,12	82,7	82,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	157 355 515,18	131 345 609,45	83,5	130 504 050,54	112 388 401,11	86,1	85,6
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4 133 741,83	4 054 349,07	98,1	3 519 253,83	3 514 861,57	99,9	86,7
855	Rodzina	84 976 720,56	68 623 465,38	80,8	49 370 889,72	42 292 751,41	85,7	61,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 138 372 642,78	1 661 221 963,08	77,7	73 771 571,46	50 601 202,37	68,6	3,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	390 627 872,33	283 785 620,51	72,6	31 848 583,56	22 397 957,37	70,3	7,9
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	95 472,00	0,00	0,0	95 472,00	0,00	0,0	
926	Kultura fizyczna	95 868 888,83	59 672 951,38	62,2	3 417 457,70	2 384 122,01	69,8	4,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 32. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**15 217 062 445,20**	**15 074 861 530,87**	**99,1**	**15 201 879 002,07**	**15 062 592 370,50**	**99,1**	**99,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 919 440 418,45	1 917 578 925,88	99,9	1 919 440 418,45	1 917 578 925,88	99,9	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	9 254 105,03	8 098 486,40	87,5	9 254 105,03	8 098 486,40	87,5	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	388 081 946,74	376 414 737,06	97,0	388 081 946,74	376 414 737,06	97,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	240 250 940,73	236 473 004,19	98,4	240 250 940,73	236 473 004,19	98,4	100,0
752	Obrona narodowa	676 644,30	543 528,53	80,3	676 644,30	543 528,53	80,3	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 530 967,74	3 410 941,28	96,6	3 530 967,74	3 410 941,28	96,6	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	2 248 651,70	2 238 040,08	99,5	2 248 651,70	2 238 040,08	99,5	100,0
801	Oświata i wychowanie	261 886 719,81	256 021 545,49	97,8	261 886 719,81	256 021 545,49	97,8	100,0
851	Ochrona zdrowia	3 146 028,46	2 999 250,75	95,3	1 939 628,46	1 792 850,75	92,4	59,8
852	Pomoc społeczna	689 004 601,72	677 077 260,22	98,3	675 027 558,59	666 014 499,85	98,7	98,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	808 800,77	803 245,78	99,3	808 800,77	803 245,78	99,3	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,00	0,00		
855	Rodzina	11 698 650 206,52	11 593 202 565,21	99,1	11 698 650 206,52	11 593 202 565,21	99,1	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00		0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	82 413,23	0,00	0,0	82 413,23	0,00	0,0	
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00		0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 33. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**4 187 423 310,73**	**4 003 971 112,09**	**95,6**	**3 515 365 423,71**	**3 408 507 894,85**	**97,0**	**85,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	29 883 878,50	23 798 312,44	79,6	30 800,00	0,00	0,0	0,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 856 000,00	1 355 999,98	73,1	0,00	0,00		0,0
500	Handel	3 456 000,00	3 200 000,00	92,6	0,00	0,00		0,0
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	206 348 837,29	178 991 895,14	86,7	34 970 603,31	33 452 290,59	95,7	18,7
630	Turystyka	3 292 675,04	2 598 883,00	78,9	0,00	0,00		0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	25 799 509,44	40 924 325,56	158,6	390 857,00	342 928,56	87,7	0,8
710	Działalność usługowa	304 063,00	204 063,00	67,1	304 063,00	204 063,00	67,1	100,0
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	14 904 722,59	9 598 627,55	64,4	1 784 263,94	791 142,82	44,3	8,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	2 546 990,36	2 476 129,16	97,2	0,00	0,00		0,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29 766 783,67	26 947 626,12	90,5	766 445,67	727 757,83	95,0	2,7
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	186 916 949,15	187 601 302,55	100,4	130 472 030,90	130 421 807,66	100,0	69,5
801	Oświata i wychowanie	1 371 170 004,60	1 344 674 821,70	98,1	1 241 738 236,31	1 225 439 387,16	98,7	91,1
851	Ochrona zdrowia	11 351 209,36	10 775 144,65	94,9	238 760,00	91 760,00	38,4	0,9
852	Pomoc społeczna	1 959 567 555,17	1 909 131 949,75	97,4	1 942 422 655,64	1 893 344 357,09	97,5	99,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	747 871,00	632 009,39	84,5	747 871,00	632 009,39	84,5	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	157 816 770,05	120 658 053,10	76,5	157 816 770,05	120 658 053,10	76,5	100,0
855	Rodzina	30 981 820,37	13 558 634,25	43,8	2 141 323,12	962 222,38	44,9	7,1
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 684 046,90	28 889 264,13	74,7	435 112,50	312 855,87	71,9	1,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24 463 891,23	22 611 199,85	92,4	722 886,31	751 698,41	104,0	3,3
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	66 000,00	60 320,00	91,4	66 000,00	60 320,00	91,4	100,0
926	Kultura fizyczna	87 497 733,01	75 282 550,77	86,0	316 744,96	315 240,99	99,5	0,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 34. Wydatki gmin według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**180 989 005 425,17**	**133 126 892 749,98**	**58 260 234 072,68**	**12 341 170 479,99**	**16 232 027 134,19**	**992 415 772,39**	**47 862 112 675,19**	**7 272 364 365,83**
010	Rolnictwo i łowiectwo	7 649 422 634,90	2 399 318 825,43	35 592 859,92	34 709 352,73	7 837 326,74	1 664 896,50	5 250 103 809,47	704 016 826,18
020	Leśnictwo	16 685 493,23	16 179 360,07	902 161,56	0,00	8 363,61	62 041,55	506 133,16	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	1 403 501,67	811 821,25	58 730,37	0,00	0,00	0,00	591 680,42	524 483,51
100	Górnictwo i kopalnictwo	34 946,47	34 946,47	7 569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	18 991 439,66	2 145 232,60	364 676,68	37 434,00	0,00	367 586,62	16 846 207,06	14 037 315,23
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 321 603 568,55	1 960 062 479,82	28 326 598,87	27 471 772,11	1 434 198,25	403 937,62	361 541 088,73	68 613 290,29
500	Handel	50 919 632,42	20 887 694,13	1 982 952,89	169 327,00	0,00	431 842,13	30 031 938,29	6 430 245,77
550	Hotele i restauracje	3 533 247,48	1 621 689,49	751 063,25	0,00	1 604,26	0,00	1 911 557,99	1 868 457,39
600	Transport i łączność	22 672 345 046,43	5 278 053 004,23	27 727 988,71	967 738 018,86	331 480,27	5 264 379,89	17 394 292 042,20	1 158 927 842,07
630	Turystyka	654 035 455,87	83 464 117,12	17 423 941,04	6 781 080,78	73 520,28	2 645 464,01	570 571 338,75	267 236 954,86
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 560 731 866,61	2 173 437 047,93	129 740 615,71	74 082 241,78	4 314 408,54	3 628 458,12	3 387 294 818,68	359 863 148,68
710	Działalność usługowa	489 949 110,56	338 404 442,31	34 123 798,19	6 067 012,13	592 938,64	5 383 343,03	151 544 668,25	51 753 786,96
720	Informatyka	96 906 034,12	37 035 937,07	245 200,35	710,87	142,99	26 243 402,10	59 870 097,05	47 467 446,28
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	13 052 816,71	8 453 201,81	731 960,72	5 228 151,69	1 102 439,97	326 955,09	4 599 614,90	4 054 200,28
750	Administracja publiczna	17 481 517 117,76	16 555 093 474,52	12 298 022 475,59	43 556 732,94	756 419 134,88	205 485 074,14	926 423 643,24	362 508 316,88
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	236 747 809,49	236 747 809,49	59 416 849,69	0,00	133 549 337,91	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	5 991 514,29	1 206 437,70	43 620,90	6 000,00	106 441,27	0,00	4 785 076,59	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2 439,24	2 439,24	2 439,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 547 222 987,32	1 464 694 551,09	382 002 497,44	61 323 921,30	270 252 107,98	785 663,52	1 082 528 436,23	50 770 909,43
755	Wymiar sprawiedliwości	738 688,40	650 282,53	944,83	0,00	0,00	0,00	88 405,87	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 817 579,70	6 817 579,70	1 899 224,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	2 571 901 787,66	2 566 770 709,34	1 500,00	0,00	0,00	0,00	5 131 078,32	0,00
758	Różne rozliczenia	510 812 205,49	453 157 798,20	1 992 953,03	2 038 199,75	213 778,64	2 616 959,74	57 654 407,29	809 481,23

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
801	Oświata i wychowanie	59 613 683 201,42	54 148 916 806,39	37 600 239 675,39	5 724 096 383,14	1 416 755 950,68	234 565 571,93	5 464 766 395,03	774 071 744,36
851	Ochrona zdrowia	1 279 015 147,36	894 086 145,61	245 123 655,98	194 457 313,51	7 410 719,31	1 853 391,53	384 929 001,75	58 224 826,07
852	Pomoc społeczna	9 331 056 558,72	9 092 292 881,93	3 634 673 408,27	250 968 185,92	2 445 254 135,14	155 732 348,77	238 763 676,79	28 679 034,33
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 899 961 828,27	1 807 830 474,71	69 850 814,12	31 656 110,29	576 217 513,55	191 027 367,64	92 131 353,56	50 965 880,67
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	402 207 012,04	390 387 159,50	81 498 904,59	71 629 828,05	192 015 771,64	5 244 771,41	11 819 852,54	266 913,68
855	Rodzina	13 845 715 265,95	13 611 599 589,64	2 083 255 073,46	130 721 590,33	10 367 944 963,55	56 584 505,87	234 115 676,31	27 868 675,06
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 578 570 687,25	12 701 118 747,69	717 074 072,96	311 659 450,58	7 209 940,72	58 820 886,35	6 877 451 939,56	2 529 406 245,63
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 736 662 368,92	4 316 369 961,72	48 732 274,12	3 733 387 050,51	3 578 406,99	29 606 071,97	2 420 292 407,20	557 526 388,06
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	32 756 404,13	10 586 315,74	2 812 311,08	335 290,00	37 796,02	112 320,00	22 170 088,39	10 498 547,44
926	Kultura fizyczna	5 358 010 027,08	2 548 653 785,51	755 611 260,26	663 049 321,72	39 364 712,36	3 558 532,86	2 809 356 241,57	135 973 405,49

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 35. Wydatki gmin wiejskich według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**80 172 310 070,63**	**55 726 016 092,03**	**24 803 091 203,39**	**4 230 990 282,62**	**7 001 722 175,94**	**445 276 594,01**	**24 446 293 978,60**	**3 126 091 899,82**
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 866 305 767,87	1 645 030 365,05	26 407 974,53	23 677 230,62	5 308 339,50	1 150 945,09	4 221 275 402,82	563 393 109,86
020	Leśnictwo	8 483 882,09	8 067 538,93	368 851,07	0,00	2 710,13	0,00	416 343,16	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	1 047 021,78	597 541,36	9 723,00	0,00	0,00	0,00	449 480,42	449 480,42
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	534 809,28	176 309,28	0,00	0,00	0,00	0,00	358 500,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 311 642 485,45	1 113 586 630,38	17 182 126,94	18 667 871,41	348 110,75	132 985,62	198 055 855,07	55 857 704,40
500	Handel	3 910 333,65	1 245 476,32	82 735,96	0,00	0,00	0,00	2 664 857,33	2 495 934,96
550	Hotele i restauracje	85 839,20	85 839,20	319,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	11 255 165 037,03	2 290 089 884,39	11 364 515,71	473 594 996,49	101 951,58	704 265,01	8 965 075 152,64	399 724 794,37
630	Turystyka	266 573 036,99	28 462 144,14	5 243 366,45	1 635 251,05	14 999,41	993 694,37	238 110 892,85	86 389 220,20
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 622 874 183,00	508 546 558,61	16 632 854,46	6 204 129,19	511 464,68	1 870 506,44	1 114 327 624,39	130 269 996,84
710	Działalność usługowa	186 641 531,25	123 393 061,86	12 106 739,75	1 602 379,93	266 698,06	2 633 883,47	63 248 469,39	32 837 882,63
720	Informatyka	55 294 065,84	16 833 784,99	243 700,35	533,15	142,99	11 910 682,35	38 460 280,85	27 054 509,67
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	368 261,43	368 261,43	0,00	24 993,43	343 268,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	8 222 588 049,78	7 735 011 078,55	5 737 967 158,88	12 273 304,53	389 596 197,16	76 761 906,87	487 576 971,23	149 038 018,55
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	115 057 979,39	115 057 979,39	27 654 674,08	0,00	62 691 596,62	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	3 190 227,73	489 392,29	25 798,52	0,00	64 359,43	0,00	2 700 835,44	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2 439,24	2 439,24	2 439,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 275 816 077,94	598 956 128,57	85 957 411,90	32 316 341,85	100 224 833,92	332 307,50	676 859 949,37	22 572 210,43
755	Wymiar sprawiedliwości	327 910,61	279 810,61	944,83	0,00	0,00	0,00	48 100,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 310 783,80	3 310 783,80	1 169 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	897 790 452,54	892 709 457,18	1 500,00	0,00	0,00	0,00	5 080 995,36	0,00
758	Różne rozliczenia	296 290 584,02	289 502 455,00	370 113,43	1 024 794,57	21 036,77	885 993,60	6 788 129,02	809 481,23
801	Oświata i wychowanie	26 003 956 824,90	23 012 242 295,64	16 057 421 481,55	1 788 570 460,09	836 842 676,81	111 451 028,65	2 991 714 529,26	279 190 597,40
851	Ochrona zdrowia	468 929 069,12	299 887 104,86	76 321 584,26	42 980 464,49	2 825 304,99	658 403,24	169 041 964,26	45 574 557,15
852	Pomoc społeczna	3 343 099 872,50	3 236 298 382,88	1 389 067 307,54	55 954 180,41	791 414 600,19	80 479 518,11	106 801 489,62	10 493 253,43
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	860 600 392,04	829 878 224,63	26 872 541,14	7 003 316,11	216 883 971,27	93 617 890,37	30 722 167,41	12 564 383,57
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	163 724 896,25	162 652 204,64	25 863 732,71	13 501 240,46	100 522 569,57	4 822 725,59	1 072 691,61	239 952,68
855	Rodzina	5 810 325 170,53	5 697 393 552,47	817 811 763,21	34 860 198,99	4 482 297 633,07	28 019 258,28	112 931 618,06	14 710 693,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 666 490 009,13	4 934 264 030,48	332 201 232,29	174 061 653,01	3 511 052,72	16 330 926,86	2 732 225 978,65	995 232 773,38
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 880 954 010,09	1 660 273 670,34	28 670 922,01	1 344 961 023,97	846 353,47	12 275 955,14	1 220 680 339,75	222 591 767,73
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	15 331 588,96	770 202,07	23 941,15	18 398,80	102,41	0,00	14 561 386,89	10 498 547,44
926	Kultura fizyczna	1 565 597 477,20	520 553 503,45	106 043 811,23	198 057 520,07	7 082 202,44	243 717,45	1 045 043 973,75	64 103 029,66

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 36. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w gminach według województw

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
				bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
					wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[4] : [3]	[5] : [4]	[6] : [4]
		(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
	Wydatki ogółem, z tego:	**180 989 005 425,17**	**17 481 517 117,76**	**16 555 093 474,52**	**12 298 022 475,59**	**205 485 074,14**	**926 423 643,24**	**362 508 316,88**	**9,7**	**94,7**	**70,3**
02	Dolnośląskie	15 026 886 684,12	1 425 888 466,34	1 366 037 241,93	1 004 690 695,46	9 525 259,60	59 851 224,41	13 462 712,87	9,5	95,8	70,5
04	Kujawsko-Pomorskie	9 466 254 063,63	939 062 846,94	894 312 057,35	661 260 551,14	6 873 754,37	44 750 789,59	15 196 137,30	9,9	95,2	70,4
06	Lubelskie	10 362 471 538,06	1 062 106 121,80	1 015 573 823,63	776 238 616,74	12 305 305,46	46 532 298,17	15 340 665,82	10,2	95,6	73,1
08	Lubuskie	5 122 421 015,56	521 863 022,48	508 483 903,63	376 137 457,18	6 394 272,89	13 379 118,85	5 991 850,22	10,2	97,4	72,1
10	Łódzkie	12 472 040 336,27	1 225 090 428,15	1 143 005 448,34	862 526 162,82	17 317 958,17	82 084 979,81	30 587 101,87	9,8	93,3	70,4
12	Małopolskie	16 317 800 818,05	1 448 765 682,40	1 373 707 055,20	1 031 558 567,42	13 861 655,57	75 058 627,20	44 741 321,20	8,9	94,8	71,2
14	Mazowieckie	23 975 351 028,60	2 282 315 500,79	2 140 234 530,30	1 590 203 236,13	16 453 718,47	142 080 970,49	33 493 950,82	9,5	93,8	69,7
16	Opolskie	5 110 343 488,47	541 303 689,15	509 331 898,13	378 920 597,54	5 602 539,99	31 971 791,02	9 056 012,47	10,6	94,1	70,0
18	Podkarpackie	12 089 157 427,64	1 083 287 803,09	1 018 192 390,04	768 456 456,86	20 585 872,78	65 095 413,05	23 241 652,72	9,0	94,0	70,9
20	Podlaskie	5 501 276 174,46	557 373 699,19	506 997 722,04	375 349 595,25	9 312 005,87	50 375 977,15	16 546 549,10	10,1	91,0	67,3
22	Pomorskie	10 974 718 419,61	990 603 054,44	941 107 639,77	696 094 594,01	12 753 246,49	49 495 414,67	16 700 925,59	9,0	95,0	70,3
24	Śląskie	13 290 008 079,53	1 353 033 841,71	1 307 327 939,54	977 987 639,91	21 849 496,58	45 705 902,17	17 875 350,08	10,2	96,6	72,3
26	Świętokrzyskie	6 959 472 972,06	740 395 517,63	683 954 701,80	517 966 772,97	5 301 104,56	56 440 815,83	37 368 821,38	10,6	92,4	70,0
28	Warmińsko-Mazurskie	7 495 756 553,22	750 171 766,85	712 565 913,97	523 819 451,56	10 834 369,39	37 605 852,88	19 065 124,44	10,0	95,0	69,8
30	Wielkopolskie	18 560 660 102,89	1 734 870 770,53	1 638 472 266,87	1 182 451 017,78	25 826 801,36	96 398 503,66	55 755 251,69	9,3	94,4	68,2
32	Zachodniopomorskie	8 264 386 723,00	825 384 906,27	795 788 941,98	574 361 062,82	10 687 712,59	29 595 964,29	8 084 889,31	10,0	96,4	69,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 37. Wydatki majątkowe i inwestycyjne gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**25 397 548**	**47 862 112 675,19**	**1 884,5**	**26,4**	**45 901 853 021,67**	**1 807,3**	**25,4**
02	Dolnośląskie	1 943 263	4 268 539 994,86	2 196,6	28,4	3 977 806 142,71	2 047,0	26,5
04	Kujawsko-Pomorskie	1 289 596	2 414 518 707,24	1 872,3	25,5	2 323 278 457,84	1 801,6	24,5
06	Lubelskie	1 521 751	3 046 016 646,49	2 001,7	29,4	2 958 435 552,39	1 944,1	28,5
08	Lubuskie	724 262	1 305 614 027,00	1 802,7	25,5	1 244 284 647,50	1 718,0	24,3
10	Łódzkie	1 607 215	3 781 681 515,90	2 352,9	30,3	3 665 612 805,96	2 280,7	29,4
12	Małopolskie	2 441 185	4 250 637 929,48	1 741,2	26,0	4 082 820 472,39	1 672,5	25,0
14	Mazowieckie	3 213 971	6 560 590 177,00	2 041,3	27,4	6 427 923 071,79	2 000,0	26,8
16	Opolskie	815 983	1 023 202 845,74	1 254,0	20,0	917 666 671,84	1 124,6	18,0
18	Podkarpackie	1 736 637	3 363 247 832,67	1 936,6	27,8	3 242 272 484,29	1 867,0	26,8
20	Podlaskie	722 102	1 848 564 722,88	2 560,0	33,6	1 829 443 509,53	2 533,5	33,3
22	Pomorskie	1 510 447	2 643 780 698,42	1 750,3	24,1	2 466 025 355,64	1 632,6	22,5
24	Śląskie	1 957 223	3 193 062 888,05	1 631,4	24,0	3 038 944 190,19	1 552,7	22,9
26	Świętokrzyskie	994 279	1 890 195 029,81	1 901,1	27,2	1 837 126 767,16	1 847,7	26,4
28	Warmińsko-Mazurskie	1 084 651	1 875 194 511,07	1 728,9	25,0	1 797 993 923,13	1 657,7	24,0
30	Wielkopolskie	2 729 534	4 297 319 715,32	1 574,4	23,2	4 174 901 245,75	1 529,5	22,5
32	Zachodniopomorskie	1 105 449	2 099 945 433,26	1 899,6	25,4	1 917 317 723,56	1 734,4	23,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 38. Informacja z wykonania budżetów powiatów za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**45 647 224 741,88**	**45 275 543 188,21**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**99,2**	
Razem dochody własne z tego:	**14 602 885 394,82**	**15 028 756 765,75**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**33,2**	**102,9**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 776 115 283,00	5 780 456 106,00	#	#	#	#	#	12,8	100,1	38,5
podatek dochodowy od osób prawnych	474 339 515,00	475 133 231,00	#	#	#	#	#	1,0	100,2	3,2
dochody z majątku	445 552 187,69	357 987 548,62	#	#	#	#	#	0,8	80,3	2,4
pozostałe dochody	7 906 878 409,13	8 415 179 880,13	#	#	#	#	#	18,6	106,4	56,0
Dotacje ogółem z tego:	**12 799 937 955,46**	**11 890 153 169,10**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**26,3**	**92,9**	
Dotacje celowe z tego:	**11 547 530 697,95**	**10 782 622 132,03**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**23,8**	**93,4**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	3 321 906 795,69	3 303 112 690,83	#	#	#	#	#	7,3	99,4	
w tym: inwestycyjne	135 501 415,17	134 339 357,01	#	#	#	#	#	0,3	99,1	
na zadania własne	1 255 337 210,53	1 202 152 962,27	#	#	#	#	#	2,7	95,8	
w tym: inwestycyjne	242 475 763,21	206 598 188,90	#	#	#	#	#	0,5	85,2	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	113 744 640,65	104 278 891,89	#	#	#	#	#	0,2	91,7	
w tym: inwestycyjne	6 661 001,76	5 721 219,45	#	#	#	#	#	0,0	85,9	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	480 263 591,48	461 519 431,65	#	#	#	#	#	1,0	96,1	
w tym: inwestycyjne	83 886 224,07	73 104 611,54	#	#	#	#	#	0,2	87,1	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	1 030 042 837,69	938 707 107,68	#	#	#	#	#	2,1	91,1	
w tym: inwestycyjne	833 921 623,06	756 696 609,46	#	#	#	#	#	1,7	90,7	
otrzymane z funduszy celowych	135 199 955,06	127 814 374,33	#	#	#	#	#	0,3	94,5	
w tym: inwestycyjne	103 071 541,37	96 593 065,37	#	#	#	#	#	0,2	93,7	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	7 404 079,24	1 588 088,67	#	#	#	#	#	0,0	21,4	
w tym: inwestycyjne	6 806 437,56	990 446,99	#	#	#	#	#	0,0	14,6	
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	4 253 606 618,33	3 739 051 083,44	#	#	#	#	#	8,3	87,9	
w tym: inwestycyjne	4 234 582 840,48	3 726 829 279,93	#	#	#	#	#	8,2	88,0	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	950 024 969,28	904 397 501,27	#	#	#	#	#	2,0	95,2	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		

Dotacje §§ 200 i 620	**109 877 491,82**	**102 217 742,56**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	0,2	93,0
w tym: inwestycyjne § 620	51 041 296,71	40 500 095,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	0,1	79,3
Dotacje §§ 205 i 625	1 142 529 765,69	1 005 313 294,51	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	2,2	88,0
w tym: inwestycyjne § 625	717 545 205,11	598 145 392,99	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	1,3	83,4
Subwencja ogólna z tego:	**18 244 401 391,60**	**18 356 633 253,36**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**40,5**	**100,6**
część oświatowa	12 683 694 974,00	12 689 488 078,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	28,0	100,0
część równoważąca	805 194 557,00	804 905 956,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	1,8	100,0
część wyrównawcza	2 729 770 073,00	2 729 477 171,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	6,0	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	2 025 741 787,60	2 132 762 048,36	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	4,7	105,3
DOCHODY OGÓŁEM	45 647 224 741,88	45 275 543 188,21	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	100,0	99,2
majątkowe	8 403 146 685,48	7 895 444 336,15	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	17,4	94,0
bieżące	37 244 078 056,40	37 380 098 852,06	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	82,6	100,4

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**50 259 094 172,99**	**46 836 238 954,74**	**46 854 366 793,13**	**2 242 667 775,69**	**9 417 312,76**	**2 391 726,32**	**291 080 315,99**	**100,0**	**93,2**
wydatki majątkowe	**12 545 937 902,58**	**10 878 857 657,79**	**10 884 082 398,37**	**203 835 372,28**	**46,23**	**5 537,59**	**226 885 876,08**	**23,2**	**86,7**
w tym: wydatki na inwestycje	12 467 573 498,56	10 806 445 035,97	10 811 669 776,55	203 835 372,28	46,23	5 537,59	226 885 876,08	**23,1**	**86,7**
wydatki bieżące z tego:	**37 713 156 270,41**	**35 957 381 296,95**	**35 970 284 394,76**	**2 038 832 403,41**	**9 417 266,53**	**2 386 188,73**	**64 194 439,91**	**76,8**	**95,3**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 144 881 050,93	22 709 423 091,20	22 716 845 806,73	1 801 558 535,89	1 971,94	1 260,00	4 555,00	**48,5**	**98,1**
dotacje	2 941 910 211,82	2 847 706 306,55	2 847 708 789,65	1 119 877,03	0,00	5 864,30	30 000,00	**6,1**	**96,8**
wydatki na obsługę długu	484 442 849,66	451 929 633,10	451 932 743,06	8 419 412,12	0,00	0,00	0,00	**1,0**	**93,3**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	17 111 831,79	993 336,32	993 336,32	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**5,8**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 254 346 457,53	1 195 404 816,87	1 197 260 221,20	6 973 113,82	0,00	92 676,62	0,00	**2,6**	**95,3**
pozostałe wydatki	9 870 463 868,68	8 751 924 112,91	8 755 543 497,80	220 761 464,55	9 415 294,59	2 286 387,81	64 159 884,91	**18,7**	**88,7**
WYNIK	**-4 611 869 431,11**	**-1 560 695 766,53**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące	**-469 078 214,01**	**1 422 717 555,11**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	1 717 480 315,95	1 501 031 083,74	1 501 726 168,35	911 885,56	0,00	0,00	2 594 199,00	**100,0**	87,4
wydatki majątkowe	977 433 868,56	850 533 904,04	850 616 933,22	547 457,87	0,00	0,00	2 594 199,00	**56,7**	87,0
wydatki bieżące	740 046 447,39	650 497 179,70	651 109 235,13	364 427,69	0,00	0,00	0,00	**43,3**	87,9

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**5 764 012 797,56**	**7 361 377 412,69**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**127,7**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	1 906 251 543,83	1 744 473 306,78	#	#	#	#	#	**23,7**	**91,5**
ze sprzedaży papierów wartościowych	161 922 000,00	145 522 000,00	#	#	#	#	#	**2,0**	**89,9**
spłata udzielonych pożyczek	51 678 309,81	51 936 996,70	#	#	#	#	#	**0,7**	**100,5**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 171 158 255,99	1 997 634 198,68	#	#	#	#	#	**27,1**	**170,6**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	809 781 223,35	906 140 542,45	#	#	#	#	#	**12,3**	**111,9**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 689 176 153,96	2 525 201 664,66	#	#	#	#	#	**34,3**	**149,5**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
inne źródła, w tym:	135 967 310,62	135 990 703,42	#	#	#	#	#	**1,8**	**100,0**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	135 967 310,62	135 990 703,42	#	#	#	#	#	**1,8**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**1 150 200 287,45**	**1 043 094 995,96**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**90,7**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	812 159 870,67	809 824 930,34	#	#	#	#	#	**77,6**	**99,7**
wykup papierów wartościowych	24 444 000,00	24 244 000,00	#	#	#	#	#	**2,3**	**99,2**
udzielone pożyczki	86 305 493,12	91 615 374,01	#	#	#	#	#	**8,8**	**106,2**
inne cele, w tym:	251 734 923,66	141 654 691,61	#	#	#	#	#	**13,6**	**56,3**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	199 011 575,07	126 727 675,34	#	#	#	#	#	**12,1**	**63,7**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	4 628 875 237,77	1 984 185 171,83
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	115 593 710,00	49 390 018,93
kredyty i pożyczki	1 332 502 653,25	683 693 974,93
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 061 794 597,77	338 516 600,49
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	1 234 299 012,65	399 255 650,60
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	779 613 472,00	474 676 353,60
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	10 324 198,22	4 459 815,82
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	94 747 593,88	34 192 757,46

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	6 947 009 143,73	6 947 009 143,73	251 196 196,28	207 034 491,83	8 567 538,43	35 594 166,02	0,00	0,00	6 329 648 277,77	359 499 391,58	3 644 248,92	168 175,50	2 852 853,68	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	96 145 000,00	96 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	96 145 000,00	96 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	6 842 271 738,35	6 842 271 738,35	243 087 069,37	200 020 070,31	8 567 538,43	34 499 460,63	0,00	0,00	6 233 503 277,77	359 499 391,58	3 384 164,23	0,00	2 797 835,40	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	3 755 608,88	3 755 608,88	221 184,00	0,00	221 184,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	524 424,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	6 838 516 129,47	6 838 516 129,47	242 865 885,37	200 020 070,31	8 346 354,43	34 499 460,63	0,00	0,00	6 230 493 277,77	358 974 966,70	3 384 164,23	0,00	2 797 835,40	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	8 592 405,38	8 592 405,38	8 109 126,91	7 014 421,52	0,00	1 094 705,39	0,00	0,00	0,00	0,00	260 084,69	168 175,50	55 018,28	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	821 752,77	821 752,77	608 825,13	0,00	0,00	608 825,13	0,00	0,00	0,00	0,00	141 693,90	16 215,46	55 018,28	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	7 770 652,61	7 770 652,61	7 500 301,78	7 014 421,52	0,00	485 880,26	0,00	0,00	0,00	0,00	118 390,79	151 960,04	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	241 282,84	241 282,84	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 532,50	158 750,34	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	241 282,84	241 282,84	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 532,50	158 750,34	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	171 407 837,79	171 407 837,79	117 724 194,42	63 452,61	2 242 537,60	115 418 204,21	0,00	0,00	1 083 504,00	0,00	39 144 064,19	12 403 279,05	1 052 796,13	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	20 384 605,83	20 384 605,83	13 226 967,98	0,00	740 000,00	12 486 967,98	0,00	0,00	0,00	0,00	5 581 355,77	1 441 336,08	134 946,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	151 023 231,96	151 023 231,96	104 497 226,44	63 452,61	1 502 537,60	102 931 236,23	0,00	0,00	1 083 504,00	0,00	33 562 708,42	10 961 942,97	917 850,13	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	5 959 147 826,96	5 959 147 826,96	173 205,84	22 397,36	2 903,00	147 905,48	0,00	3 758 549,22	5 955 022 483,72	52 383,26	44 921,80	2 000,00	94 283,12	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	124 355,08	124 355,08	124 355,08	0,00	0,00	124 355,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3.2 depozyty na żądanie	5 804 246 275,60	5 804 246 275,60	22 934,36	558,83	263,00	22 112,53	0,00	3 758 549,22	5 800 312 297,91	43 051,46	15 159,53	0,00	94 283,12	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	154 777 196,28	154 777 196,28	25 916,40	21 838,53	2 640,00	1 437,87	0,00	0,00	154 710 185,81	9 331,80	29 762,27	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	825 839 571,86	824 995 497,55	26 267 909,53	8 425 657,77	1 160 507,13	16 676 652,83	5 091,80	0,00	3 008 728,03	2 427 304,89	234 948 183,22	543 098 231,12	15 245 140,76	844 074,31	269 345,50	574 728,81
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	144 616 230,41	144 590 598,61	2 228 618,09	22 772,42	315 575,44	1 887 755,73	2 514,50	0,00	6 340,00	99 371,49	46 052 218,89	95 222 028,07	982 022,07	25 631,80	25 631,80	0,00
N4.2 pozostałe	681 223 341,45	680 404 898,94	24 039 291,44	8 402 885,35	844 931,69	14 788 897,10	2 577,30	0,00	3 002 388,03	2 327 933,40	188 895 964,33	447 876 203,05	14 263 118,69	818 442,51	243 713,70	574 728,81
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	679 255 112,67	679 237 673,61	191 782 592,44	17 401 973,57	4 121 841,53	166 168 784,96	4 089 992,38	0,00	314 987,91	1 808 112,01	412 581 239,75	68 111 325,51	4 639 415,99	17 439,06	16 459,06	980,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	54 143 902,98	54 127 443,92	18 565 642,41	576 565,94	1 233 949,97	15 623 110,70	1 132 015,80	0,00	90 778,68	543 027,12	20 622 667,51	13 342 538,19	962 790,01	16 459,06	16 459,06	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	1 411 940,24	1 411 940,24	1 038 956,77	509 385,70	11 814,81	297 079,64	220 676,62	0,00	0,10	0,00	2 967,89	368 585,57	1 429,91	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	623 699 269,45	623 698 289,45	172 177 993,26	16 316 021,93	2 876 076,75	150 248 594,62	2 737 299,96	0,00	224 209,13	1 265 084,89	391 955 604,35	54 400 201,75	3 675 196,07	980,00	0,00	980,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	506 845 310,91	266 378 265,27	32 175 570,00	26 583 926,55	184 456 965,91	23 161 802,81	240 467 045,64
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	60 349 237,66	8 432 336,09	0,00	0,00	8 432 336,09	0,00	51 916 901,57
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	44 842 399,50	14 983 503,86	0,00	0,00	14 983 503,86	0,00	29 858 895,64
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	11 310 680,36	11 310 680,36	0,00	0,00	11 310 680,36	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	993 336,32	533 336,32	0,00	0,00	533 336,32	0,00	460 000,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	1 210 325,47	1 210 325,47	0,00	0,00	1 210 325,47	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 39. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania powiatów na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**25 397 548**	**1 782,7**	**1 844,1**	**-61,5**	**273,5**
02	Dolnośląskie	1 943 263	1 776,5	1 836,1	-59,6	267,4
04	Kujawsko-Pomorskie	1 289 596	1 710,1	1 785,3	-75,2	183,4
06	Lubelskie	1 521 751	1 930,1	2 020,2	-90,1	352,2
08	Lubuskie	724 262	1 733,7	1 811,7	-78,0	316,8
10	Łódzkie	1 607 215	1 733,1	1 823,3	-90,2	293,1
12	Małopolskie	2 441 185	1 583,9	1 648,5	-64,7	255,1
14	Mazowieckie	3 213 971	1 829,9	1 925,4	-95,4	326,0
16	Opolskie	815 983	1 649,5	1 666,3	-16,7	350,1
18	Podkarpackie	1 736 637	1 837,3	1 906,5	-69,2	198,8
20	Podlaskie	722 102	2 107,3	2 168,8	-61,5	159,8
22	Pomorskie	1 510 447	1 834,4	1 898,4	-63,9	290,8
24	Śląskie	1 957 223	1 540,7	1 544,1	-3,4	117,1
26	Świętokrzyskie	994 279	1 889,6	1 860,1	29,5	225,7
28	Warmińsko-Mazurskie	1 084 651	2 088,9	2 120,8	-31,9	333,2
30	Wielkopolskie	2 729 534	1 705,8	1 763,7	-57,8	349,2
32	Zachodniopomorskie	1 105 449	2 032,2	2 122,8	-90,6	298,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 40. Dochody powiatów według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**39 020 455 680,21**	**45 647 224 741,88**	**45 275 543 188,21**	**99,2**	**100,0**	**116,0**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**15 397 641 757,59**	**14 602 885 394,82**	**15 028 756 765,75**	**102,9**	**33,2**	**97,6**
podatek dochodowy od osób fizycznych	8 008 781 644,15	5 776 115 283,00	5 780 456 106,00	100,1	12,8	72,2
podatek dochodowy od osób prawnych	314 099 231,18	474 339 515,00	475 133 231,00	100,2	1,0	151,3
dochody z majątku	440 723 344,44	445 552 187,69	357 987 548,62	80,3	0,8	81,2
pozostałe dochody	6 634 037 537,82	7 906 878 409,13	8 415 179 880,13	106,4	18,6	126,8
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**9 056 754 815,62**	**12 799 937 955,46**	**11 890 153 169,10**	**92,9**	**26,3**	**131,3**
Dotacje celowe	7 868 213 630,36	11 547 530 697,95	10 782 622 132,03	93,4	23,8	137,0
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	1 188 541 185,26	1 252 407 257,51	1 107 531 037,07	88,4	2,4	93,2
SUBWENCJA OGÓLNA	**14 566 059 107,00**	**18 244 401 391,60**	**18 356 633 253,36**	**100,6**	**40,5**	**126,0**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

Tablica 41. Dochody powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**39 020 455 680,21**	**45 647 224 741,88**	**45 275 543 188,21**	**99,2**	**100,0**	**116,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	241 893 495,02	339 358 786,38	249 133 443,68	73,4	0,6	103,0
020	Leśnictwo	52 372 957,00	32 867 644,86	26 333 408,76	80,1	0,1	50,3
050	Rybołówstwo i rybactwo	15 610,00	360 946,00	55 654,00	15,4	0,0	356,5
100	Górnictwo i kopalnictwo	709 850,50	602 431,59	705 242,89	117,1	0,0	99,4
150	Przetwórstwo przemysłowe	7 091 655,75	17 785 022,69	17 430 585,35	98,0	0,0	245,8
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 044 861,17	539 518,00	546 746,48	101,3	0,0	13,5
500	Handel	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
550	Hotele i restauracje	23 765,13	210 454,00	10 026,31	4,8	0,0	42,2
600	Transport i łączność	2 999 776 258,23	6 079 229 056,78	5 910 827 448,63	97,2	13,1	197,0
630	Turystyka	8 426 733,48	9 104 654,35	5 462 072,56	60,0	0,0	64,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	738 815 841,23	773 118 487,76	663 842 930,54	85,9	1,5	89,9
710	Działalność usługowa	695 589 959,85	739 236 062,85	734 245 673,92	99,3	1,6	105,6
720	Informatyka	17 704 374,68	10 701 485,73	9 095 495,75	85,0	0,0	51,4
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	25 896,14	163 439,00	178 878,27	109,4	0,0	690,8
750	Administracja publiczna	377 944 731,68	366 644 902,46	372 276 762,53	101,5	0,8	98,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
752	Obrona narodowa	78 037 024,62	128 928 953,11	120 531 553,66	93,5	0,3	154,5
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 655 474 018,29	2 740 997 934,55	2 707 569 775,31	98,8	6,0	102,0
755	Wymiar sprawiedliwości	68 713 102,92	68 222 065,94	67 679 444,40	99,2	0,1	98,5
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 994 943 725,90	6 963 895 761,97	6 949 729 955,70	99,8	15,3	77,3
757	Obsługa długu publicznego	1 469 357,43	1 490 157,26	1 213 649,95	81,4	0,0	82,6
758	Różne rozliczenia	15 168 500 091,68	19 517 657 490,78	19 617 006 404,23	100,5	43,3	129,3
801	Oświata i wychowanie	817 586 797,28	1 190 657 170,65	1 295 133 090,70	108,8	2,9	158,4
851	Ochrona zdrowia	871 431 702,90	376 014 524,86	332 137 879,38	88,3	0,7	38,1
852	Pomoc społeczna	3 399 998 949,59	4 067 494 434,17	4 025 013 894,99	99,0	8,9	118,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	568 388 807,35	631 666 351,16	618 566 696,49	97,9	1,4	108,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	226 085 351,60	281 555 408,46	276 672 855,07	98,3	0,6	122,4
855	Rodzina	803 865 990,75	833 990 753,56	900 393 790,38	108,0	2,0	112,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	124 360 274,04	196 822 976,77	165 092 778,47	83,9	0,4	132,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 925 048,09	117 814 554,36	71 857 265,38	61,0	0,2	232,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	184 300,00	26 460,00	14,4	0,0	x
926	Kultura fizyczna	66 239 447,91	159 909 011,83	136 773 324,43	85,5	0,3	206,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 42. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych powiatach

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
02	01	bolesławiecki	145 745 391,96	142 399 515,72	97,7	145 551 924,32	142 022 307,61	97,6	377 208,11	12 864 829,50	9,0
02	02	dzierżoniowski	143 651 676,82	145 439 131,79	101,2	155 018 772,00	147 140 642,90	94,9	-1 701 511,11	0,00	0,0
02	03	głogowski	193 783 619,00	180 534 911,75	93,2	211 650 542,00	189 200 122,37	89,4	-8 665 210,62	23 500 000,00	13,0
02	04	górowski	71 129 622,87	66 650 624,91	93,7	78 089 897,87	68 049 648,61	87,1	-1 399 023,70	12 249 485,59	18,4
02	05	jaworski	104 340 585,05	107 240 697,73	102,8	137 180 741,16	121 992 993,07	88,9	-14 752 295,34	7 579 252,01	7,1
02	06	karkonoski	102 523 137,71	102 995 994,05	100,5	117 202 894,01	114 731 923,14	97,9	-11 735 929,09	9 724 048,26	9,4
02	07	kamiennogórski	69 340 665,00	68 002 155,08	98,1	76 619 820,00	73 760 328,28	96,3	-5 758 173,20	11 000 000,00	16,2
02	08	kłodzki	293 231 263,35	287 589 725,78	98,1	305 157 528,52	294 548 539,08	96,5	-6 958 813,30	20 600 000,00	7,2
02	09	legnicki	129 830 455,89	125 319 044,37	96,5	143 350 619,93	135 811 371,76	94,7	-10 492 327,39	22 816 543,45	18,2
02	10	lubański	84 212 311,29	84 207 090,93	100,0	90 898 997,24	88 627 095,31	97,5	-4 420 004,38	20 341 436,26	24,2
02	11	lubiński	250 742 089,94	250 320 501,15	99,8	264 795 877,48	251 503 136,96	95,0	-1 182 635,81	54 875 554,34	21,9
02	12	lwówecki	105 156 575,00	107 817 886,79	102,5	115 057 658,00	107 377 799,62	93,3	440 087,17	11 328 375,96	10,5
02	13	milicki	88 811 403,51	86 570 330,84	97,5	96 891 863,51	93 184 153,84	96,2	-6 613 823,00	24 105 246,34	27,8
02	14	oleśnicki	179 355 309,24	179 822 559,68	100,3	183 390 768,60	176 414 056,86	96,2	3 408 502,82	28 664 665,00	15,9
02	15	oławski	129 535 154,00	131 749 969,54	101,7	142 971 759,00	133 370 929,74	93,3	-1 620 960,20	29 400 000,00	22,3
02	16	polkowicki	110 781 704,00	99 260 822,47	89,6	126 267 400,00	101 281 581,81	80,2	-2 020 759,34	6 000 000,00	6,0
02	17	strzeliński	74 946 124,25	73 756 788,34	98,4	83 553 805,02	79 154 478,62	94,7	-5 397 690,28	12 844 812,97	17,4
02	18	średzki	104 093 556,79	94 661 904,41	90,9	114 568 993,79	99 814 551,31	87,1	-5 152 646,90	24 915 000,00	26,3
02	19	świdnicki	246 876 852,73	250 668 398,51	101,5	257 661 516,49	247 193 708,11	95,9	3 474 690,40	36 699 000,00	14,6
02	20	trzebnicki	138 530 831,00	136 938 727,85	98,9	148 293 108,00	139 893 110,12	94,3	-2 954 382,27	31 042 874,00	22,7
02	21	wałbrzyski	71 371 497,92	75 180 927,85	105,3	83 885 992,90	74 103 812,58	88,3	1 077 115,27	16 011 422,82	21,3
02	22	wołowski	96 794 512,55	93 735 022,56	96,8	107 698 350,40	101 080 088,99	93,9	-7 345 066,43	25 210 000,00	26,9
02	23	wrocławski	198 737 306,41	181 228 539,91	91,2	250 287 351,46	207 237 929,51	82,8	-26 009 389,60	10 713 300,54	5,9
02	24	ząbkowicki	136 638 650,94	136 524 130,48	99,9	142 318 777,02	137 307 777,17	96,5	-783 646,69	34 761 048,81	25,5
02	25	zgorzelecki	156 538 388,00	155 833 930,76	99,5	155 226 373,00	149 712 312,12	96,4	6 121 618,64	10 039 997,97	6,4
02	26	złotoryjski	93 010 600,21	87 684 203,03	94,3	98 840 568,19	93 479 642,07	94,6	-5 795 439,04	22 320 907,00	25,5
04	01	aleksandrowski	89 594 472,09	89 577 476,88	100,0	94 757 254,09	92 267 997,22	97,4	-2 690 520,34	4 710 000,00	5,3
04	02	brodnicki	119 673 842,57	119 571 821,05	99,9	131 554 335,17	125 489 565,69	95,4	-5 917 744,64	3 680 000,00	3,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
04	03	bydgoski	116 611 060,74	116 888 430,23	100,2	133 650 279,44	127 232 229,97	95,2	-10 343 799,74	0,00	0,0
04	04	chełmiński	103 827 758,71	103 619 975,24	99,8	111 274 982,21	108 283 757,33	97,3	-4 663 782,09	13 497 080,80	13,0
04	05	golubsko-dobrzyński	81 225 588,03	78 225 798,41	96,3	94 569 001,94	88 937 541,64	94,0	-10 711 743,23	34 888 157,58	44,6
04	06	grudziądzki	61 654 216,16	61 280 543,59	99,4	70 995 730,11	61 280 606,57	86,3	-62,98	7 000 000,00	11,4
04	07	inowrocławski	248 962 391,28	256 695 152,33	103,1	278 034 962,40	262 278 901,93	94,3	-5 583 749,60	20 355 866,00	7,9
04	08	lipnowski	108 662 730,85	107 125 202,74	98,6	113 936 270,77	110 201 167,91	96,7	-3 075 965,17	22 140 945,86	20,7
04	09	mogileński	98 831 491,47	102 659 557,57	103,9	118 102 281,79	113 824 533,62	96,4	-11 164 976,05	4 776 840,00	4,7
04	10	nakielski	150 294 939,36	150 256 624,91	100,0	156 235 344,79	149 146 256,52	95,5	1 110 368,39	28 333 508,00	18,9
04	11	radziejowski	94 511 513,46	93 916 089,14	99,4	101 918 518,22	97 408 440,36	95,6	-3 492 351,22	1 954 286,22	2,1
04	12	rypiński	94 392 050,42	94 661 070,30	100,3	100 710 229,56	95 253 686,61	94,6	-592 616,31	1 323 529,40	1,4
04	13	sępoleński	79 372 824,75	79 403 259,86	100,0	81 942 188,47	78 203 215,81	95,4	1 200 044,05	18 803 742,70	23,7
04	14	świecki	164 811 588,00	161 041 957,22	97,7	174 056 888,00	157 832 994,32	90,7	3 208 962,90	14 543 827,90	9,0
04	15	toruński	146 882 087,00	150 975 327,07	102,8	164 373 441,00	157 779 981,36	96,0	-6 804 654,29	11 600 000,00	7,7
04	16	tucholski	98 834 413,49	96 049 040,70	97,2	102 985 400,79	96 264 058,52	93,5	-215 017,82	0,00	0,0
04	17	wąbrzeski	66 718 305,82	66 236 676,73	99,3	77 147 689,84	74 177 401,22	96,1	-7 940 724,49	12 958 976,00	19,6
04	18	włocławski	171 804 215,47	169 851 347,04	98,9	197 966 988,07	193 556 028,42	97,8	-23 704 681,38	15 000 000,00	8,8
04	19	żniński	107 614 635,52	107 241 238,79	99,7	115 242 070,52	112 845 680,81	97,9	-5 604 442,02	21 000 000,00	19,6
06	01	bialski	175 541 275,28	176 898 811,99	100,8	215 508 001,22	193 794 168,01	89,9	-16 895 356,02	35 469 240,00	20,1
06	02	biłgorajski	183 716 075,77	169 427 987,52	92,2	230 945 805,65	198 727 524,67	86,0	-29 299 537,15	46 505 045,00	27,4
06	03	chełmski	121 921 872,38	123 479 006,56	101,3	149 395 865,99	137 646 064,24	92,1	-14 167 057,68	33 330 000,00	27,0
06	04	hrubieszowski	121 749 609,03	119 542 542,21	98,2	145 712 174,04	128 727 292,70	88,3	-9 184 750,49	22 316 626,72	18,7
06	05	janowski	120 645 621,16	122 232 289,79	101,3	131 718 390,99	130 905 901,22	99,4	-8 673 611,43	18 904 343,00	15,5
06	06	krasnostawski	152 350 138,68	151 379 278,60	99,4	162 838 591,48	158 330 821,75	97,2	-6 951 543,15	13 820 774,52	9,1
06	07	kraśnicki	206 158 174,67	208 303 284,85	101,0	219 752 552,02	203 961 535,84	92,8	4 341 749,01	15 155 604,38	7,3
06	08	lubartowski	163 243 103,29	163 116 530,97	99,9	187 348 464,41	181 591 687,17	96,9	-18 475 156,20	43 588 129,00	26,7
06	09	lubelski	231 781 736,43	245 009 187,68	105,7	241 979 438,43	235 698 434,88	97,4	9 310 752,80	45 640 822,73	18,6
06	10	łęczyński	137 066 708,62	113 606 907,93	82,9	144 370 588,62	115 582 280,03	80,1	-1 975 372,10	18 682 115,00	16,4
06	11	łukowski	188 364 717,67	201 911 344,95	107,2	202 487 502,54	197 124 104,52	97,4	4 787 240,43	48 293 664,95	23,9
06	12	opolski	94 439 381,28	95 166 084,76	100,8	96 401 419,90	91 907 274,60	95,3	3 258 810,16	23 730 000,00	24,9
06	13	parczewski	49 684 015,35	51 200 148,65	103,1	54 534 245,92	48 949 962,09	89,8	2 250 186,56	11 775 000,00	23,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
06	14	puławski	206 757 811,78	214 350 302,06	103,7	231 456 303,78	223 816 409,20	96,7	-9 466 107,14	18 600 000,00	8,7
06	15	radzyński	129 499 217,47	142 500 203,52	110,0	141 221 358,05	131 364 346,96	93,0	11 135 856,56	14 800 000,00	10,4
06	16	rycki	133 853 152,54	134 503 495,97	100,5	149 514 410,82	140 639 450,53	94,1	-6 135 954,56	28 719 400,00	21,4
06	17	świdnicki	118 367 961,84	122 513 267,77	103,5	126 379 378,03	120 318 845,94	95,2	2 194 421,83	6 899 943,09	5,6
06	18	tomaszowski	121 012 511,89	114 957 148,96	95,0	160 958 862,64	150 271 892,87	93,4	-35 314 743,91	52 924 378,72	46,0
06	19	włodawski	128 389 890,11	130 992 723,62	102,0	137 198 781,55	134 377 391,69	97,9	-3 384 668,07	12 750 709,27	9,7
06	20	zamojski	136 209 662,51	136 049 210,81	99,9	156 389 858,84	150 497 369,72	96,2	-14 448 158,91	24 000 000,00	17,6
08	01	gorzowski	99 077 973,20	87 056 897,46	87,9	129 569 635,20	103 904 906,80	80,2	-16 848 009,34	53 776 475,65	61,8
08	02	krośnieński	87 881 798,77	88 305 144,22	100,5	98 522 891,12	92 180 229,19	93,6	-3 875 084,97	16 155 000,00	18,3
08	03	międzyrzecki	102 976 114,22	104 053 684,17	101,0	130 330 472,22	112 037 636,41	86,0	-7 983 952,24	25 552 407,16	24,6
08	04	nowosolski	180 403 969,36	143 171 873,67	79,4	192 613 832,31	154 717 775,28	80,3	-11 545 901,61	40 120 000,00	28,0
08	05	słubicki	92 184 677,28	69 037 086,42	74,9	96 944 169,28	72 689 866,29	75,0	-3 652 779,87	21 170 146,01	30,7
08	06	strzelecko-drezdenecki	73 538 747,02	69 772 596,68	94,9	83 467 342,02	73 720 657,23	88,3	-3 948 060,55	2 628 000,00	3,8
08	07	sulęciński	66 854 741,86	67 893 710,48	101,6	68 353 676,59	64 982 271,41	95,1	2 911 439,07	8 956 000,00	13,2
08	08	świebodziński	126 568 664,00	128 050 177,32	101,2	136 356 551,00	123 606 159,64	90,6	4 444 017,68	20 905 864,20	16,3
08	09	zielonogórski	122 253 455,58	119 269 478,87	97,6	126 087 112,57	118 905 205,56	94,3	364 273,31	5 000 000,00	4,2
08	10	żagański	139 103 384,19	132 359 123,98	95,2	148 806 902,46	135 595 369,97	91,1	-3 236 245,99	16 000 000,00	12,1
08	11	żarski	169 841 608,45	170 977 991,35	100,7	181 157 336,17	175 839 565,61	97,1	-4 861 574,26	6 500 000,00	3,8
08	12	wschowski	76 726 179,29	75 709 251,58	98,7	92 169 776,38	83 988 077,17	91,1	-8 278 825,59	12 675 000,00	16,7
10	01	bełchatowski	174 112 931,00	173 062 921,30	99,4	188 426 684,00	185 327 228,02	98,4	-12 264 306,72	33 757 507,46	19,5
10	02	kutnowski	191 948 932,08	176 380 916,92	91,9	219 759 835,81	186 380 642,70	84,8	-9 999 725,78	25 406 785,97	14,4
10	03	łaski	80 554 213,58	81 237 327,04	100,8	99 017 483,98	87 548 691,62	88,4	-6 311 364,58	15 029 989,64	18,5
10	04	łęczycki	100 908 054,91	100 871 635,42	100,0	106 755 501,20	102 900 602,37	96,4	-2 028 966,95	496 471,46	0,5
10	05	łowicki	140 472 575,87	135 130 330,44	96,2	153 488 482,45	146 889 024,92	95,7	-11 758 694,48	34 846 112,32	25,8
10	06	łódzki wschodni	110 880 818,08	111 010 339,05	100,1	122 945 989,84	117 937 610,13	95,9	-6 927 271,08	0,00	0,0
10	07	opoczyński	146 746 351,59	148 015 820,51	100,9	148 626 686,03	140 838 439,10	94,8	7 177 381,41	12 819 638,42	8,7
10	08	pabianicki	164 732 743,49	164 195 340,81	99,7	174 557 486,42	168 246 233,68	96,4	-4 050 892,87	2 443 327,00	1,5
10	09	pajęczański	104 870 047,86	105 728 015,88	100,8	117 945 915,13	115 029 805,17	97,5	-9 301 789,29	6 014 355,12	5,7
10	10	piotrkowski	110 668 413,92	107 824 649,41	97,4	129 337 922,72	118 527 200,02	91,6	-10 702 550,61	56 254 763,23	52,2
10	11	poddębicki	101 413 085,12	88 469 861,35	87,2	117 252 992,51	99 479 415,71	84,8	-11 009 554,36	17 917 362,55	20,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
10	12	radomszczański	186 754 326,30	187 988 882,29	100,7	203 112 175,52	189 066 306,54	93,1	-1 077 424,25	6 063 972,00	3,2
10	13	rawski	86 480 658,00	88 234 178,93	102,0	110 019 493,00	107 323 046,72	97,5	-19 088 867,79	40 992 495,24	46,5
10	14	sieradzki	207 473 717,56	208 536 117,67	100,5	230 447 304,28	220 039 033,01	95,5	-11 502 915,34	24 489 397,11	11,7
10	15	skierniewicki	41 664 502,54	41 187 356,80	98,9	45 262 212,54	41 688 387,49	92,1	-501 030,69	3 600 000,00	8,7
10	16	tomaszowski	188 497 131,70	192 180 117,60	102,0	205 005 716,70	199 706 505,46	97,4	-7 526 387,86	74 163 644,52	38,6
10	17	wieluński	158 774 317,48	158 121 732,60	99,6	169 844 577,26	159 089 990,22	93,7	-968 257,62	11 357 360,00	7,2
10	18	wieruszowski	74 011 040,12	74 001 833,78	100,0	75 037 556,12	73 853 865,85	98,4	147 967,93	5 840 000,00	7,9
10	19	zduńskowolski	154 804 300,83	153 378 798,52	99,1	163 219 058,83	159 470 022,78	97,7	-6 091 224,26	54 126 653,51	35,3
10	20	zgierski	223 297 439,08	218 988 223,41	98,1	239 383 124,94	233 943 709,94	97,7	-14 955 486,53	26 345 964,63	12,0
10	21	brzeziński	72 077 151,43	70 972 332,93	98,5	80 524 954,78	77 207 567,71	95,9	-6 235 234,78	19 157 874,00	27,0
12	01	bocheński	188 049 812,99	191 689 101,21	101,9	201 192 851,46	197 996 490,17	98,4	-6 307 388,96	70 447 148,00	36,8
12	02	brzeski	140 624 106,50	137 007 498,33	97,4	155 669 279,20	148 449 973,18	95,4	-11 442 474,85	47 333 000,00	34,5
12	03	chrzanowski	162 674 857,24	166 386 450,94	102,3	180 981 079,46	176 951 167,23	97,8	-10 564 716,29	32 890 000,00	19,8
12	04	dąbrowski	98 023 821,26	98 210 894,89	100,2	108 558 046,19	105 843 191,09	97,5	-7 632 296,20	5 943 058,00	6,1
12	05	gorlicki	193 301 141,00	196 316 985,74	101,6	204 489 906,00	200 255 170,30	97,9	-3 938 184,56	32 627 277,00	16,6
12	06	krakowski	368 643 123,00	364 756 185,69	98,9	422 809 618,00	402 384 256,74	95,2	-37 628 071,05	5 534 623,30	1,5
12	07	limanowski	247 099 620,42	255 161 348,07	103,3	260 595 738,24	250 903 954,04	96,3	4 257 394,03	63 134 500,00	24,7
12	08	miechowski	119 214 794,52	121 596 253,59	102,0	146 162 439,58	132 851 611,34	90,9	-11 255 357,75	37 735 793,37	31,0
12	09	myślenicki	200 738 486,64	205 000 766,63	102,1	215 800 895,42	211 379 668,49	98,0	-6 378 901,86	25 714 529,32	12,5
12	10	nowosądecki	264 258 176,32	266 468 036,02	100,8	281 187 267,46	271 008 103,08	96,4	-4 540 067,06	68 939 000,00	25,9
12	11	nowotarski	344 277 990,02	345 319 133,51	100,3	374 110 291,79	360 226 660,96	96,3	-14 907 527,45	14 800 000,00	4,3
12	12	olkuski	197 783 315,33	195 590 227,83	98,9	221 084 291,87	212 666 845,15	96,2	-17 076 617,32	22 292 000,00	11,4
12	13	oświęcimski	268 305 117,00	273 984 895,79	102,1	295 520 646,00	286 353 924,66	96,9	-12 369 028,87	41 901 000,00	15,3
12	14	proszowicki	82 077 816,76	82 138 633,02	100,1	91 285 052,95	86 645 227,46	94,9	-4 506 594,44	950 000,00	1,2
12	15	suski	158 692 205,84	169 615 247,37	106,9	168 060 326,62	166 094 298,56	98,8	3 520 948,81	21 026 866,00	12,4
12	16	tarnowski	227 520 953,89	228 560 034,50	100,5	240 388 746,72	225 550 150,92	93,8	3 009 883,58	31 335 816,00	13,7
12	17	tatrzański	109 961 469,38	110 278 766,21	100,3	127 601 393,38	113 182 697,98	88,7	-2 903 931,77	450 000,00	0,4
12	18	wadowicki	248 816 867,16	276 407 250,65	111,1	289 929 421,44	281 573 291,89	97,1	-5 166 041,24	35 062 500,00	12,7
12	19	wielicki	176 872 029,76	182 004 442,36	102,9	201 084 463,13	194 077 181,51	96,5	-12 072 739,15	64 600 000,00	35,5
14	01	białobrzeski	79 001 116,69	78 545 161,72	99,4	84 442 294,12	79 549 284,82	94,2	-1 004 123,10	1 627 403,92	2,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
14	02	ciechanowski	140 500 259,89	144 368 184,72	102,8	148 233 119,40	144 375 734,42	97,4	-7 549,70	40 513 934,00	28,1
14	03	garwoliński	227 975 350,66	226 005 920,17	99,1	244 763 565,19	235 025 317,27	96,0	-9 019 397,10	42 716 084,61	18,9
14	04	gostyniński	94 153 284,02	86 763 957,84	92,2	95 842 828,61	85 239 596,43	88,9	1 524 361,41	1 723 443,36	2,0
14	05	grodziski	201 462 680,38	213 715 430,95	106,1	215 451 007,41	210 304 504,20	97,6	3 410 926,75	21 134 000,00	9,9
14	06	grójecki	195 372 861,24	196 737 621,90	100,7	215 051 015,24	204 311 255,15	95,0	-7 573 633,25	33 488 841,66	17,0
14	07	kozienicki	110 254 103,59	99 622 162,35	90,4	123 350 638,01	106 293 421,84	86,2	-6 671 259,49	6 100 000,00	6,1
14	08	legionowski	162 925 025,61	162 958 020,56	100,0	178 195 511,95	173 353 164,85	97,3	-10 395 144,29	452 255,38	0,3
14	09	lipski	98 733 718,96	96 458 561,60	97,7	108 284 594,64	102 846 230,38	95,0	-6 387 668,78	5 024 000,00	5,2
14	10	łosicki	79 935 073,06	78 481 633,91	98,2	84 779 957,72	81 237 146,27	95,8	-2 755 512,36	5 018 942,00	6,4
14	11	makowski	106 044 200,48	105 716 423,57	99,7	125 409 179,11	123 348 617,58	98,4	-17 632 194,01	24 270 000,00	23,0
14	12	miński	254 773 717,39	248 023 522,13	97,4	279 429 445,91	258 182 932,17	92,4	-10 159 410,04	6 300 000,00	2,5
14	13	mławski	149 498 134,94	162 884 824,43	109,0	175 936 635,60	171 579 783,59	97,5	-8 694 959,16	23 602 304,00	14,5
14	14	nowodworski	116 939 862,22	116 697 204,41	99,8	123 694 744,60	120 597 162,89	97,5	-3 899 958,48	21 390 292,00	18,3
14	15	ostrołęcki	165 046 264,20	156 131 079,96	94,6	203 456 592,99	167 089 714,28	82,1	-10 958 634,32	51 350 000,00	32,9
14	16	ostrowski	100 373 619,10	105 607 327,27	105,2	109 738 433,12	103 420 156,93	94,2	2 187 170,34	24 038 920,00	22,8
14	17	otwocki	203 234 903,31	202 330 022,34	99,6	234 317 011,79	216 120 586,26	92,2	-13 790 563,92	86 542 331,00	42,8
14	18	piaseczyński	363 978 035,00	363 187 958,01	99,8	392 903 739,00	380 993 423,75	97,0	-17 805 465,74	60 400 000,00	16,6
14	19	płocki	179 782 704,40	181 968 087,13	101,2	196 119 426,46	193 736 726,29	98,8	-11 768 639,16	46 000 000,00	25,3
14	20	płoński	161 551 004,39	161 175 498,39	99,8	180 539 504,38	175 232 505,36	97,1	-14 057 006,97	50 599 999,99	31,4
14	21	pruszkowski	252 044 863,96	263 734 392,84	104,6	348 757 505,37	340 091 735,22	97,5	-76 357 342,38	82 097 840,00	31,1
14	22	przasnyski	136 065 917,27	129 868 222,67	95,4	161 425 716,18	150 641 319,66	93,3	-20 773 096,99	60 100 000,00	46,3
14	23	przysuski	121 318 839,76	121 669 874,57	100,3	131 321 319,76	114 174 859,64	86,9	7 495 014,93	0,00	0,0
14	24	pułtuski	148 548 666,41	147 770 085,89	99,5	156 025 360,96	153 346 097,68	98,3	-5 576 011,79	45 573 533,00	30,8
14	25	radomski	228 757 321,88	241 013 727,35	105,4	268 693 220,92	248 603 135,79	92,5	-7 589 408,44	10 000 000,00	4,1
14	26	siedlecki	104 278 963,24	101 318 426,26	97,2	106 229 730,74	96 025 623,85	90,4	5 292 802,41	0,00	0,0
14	27	sierpecki	131 065 328,00	127 757 921,32	97,5	142 457 351,00	138 376 683,17	97,1	-10 618 761,85	21 020 000,00	16,5
14	28	sochaczewski	170 200 830,18	169 916 432,77	99,8	174 616 082,27	167 880 632,27	96,1	2 035 800,50	2 068 099,32	1,2
14	29	sokołowski	104 633 611,90	108 746 087,04	103,9	122 323 753,89	120 494 391,29	98,5	-11 748 304,25	31 087 345,50	28,6
14	30	szydłowiecki	95 214 784,96	94 665 446,91	99,4	109 855 317,46	103 995 916,47	94,7	-9 330 469,56	4 800 000,00	5,1
14	32	warszawski zachodni	238 249 343,54	239 385 314,48	100,5	274 910 911,40	260 116 847,37	94,6	-20 731 532,89	29 833 336,00	12,5

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
14	33	węgrowski	133 565 786,57	138 654 640,65	103,8	150 656 793,83	147 487 434,41	97,9	-8 832 793,76	53 711 130,56	38,7
14	34	wołomiński	330 343 657,58	326 731 964,39	98,9	375 960 432,34	341 960 695,64	91,0	-15 228 731,25	89 850 004,00	27,5
14	35	wyszkowski	167 363 429,84	176 689 712,49	105,6	176 173 525,51	162 349 941,47	92,2	14 339 771,02	5 812 403,19	3,3
14	36	zwoleński	73 796 658,43	74 512 262,82	101,0	80 715 960,55	78 300 021,25	97,0	-3 787 758,43	8 200 000,00	11,0
14	37	żuromiński	85 688 567,84	84 826 209,74	99,0	89 007 345,84	86 490 733,71	97,2	-1 664 523,97	19 268 993,00	22,7
14	38	żyrardowski	166 652 475,19	146 711 446,60	88,0	173 089 476,46	144 915 298,34	83,7	1 796 148,26	32 131 754,21	21,9
16	01	brzeski	140 106 986,46	149 050 819,99	106,4	150 708 666,60	139 099 068,63	92,3	9 951 751,36	25 147 272,72	16,9
16	02	głubczycki	118 700 720,00	111 749 434,57	94,1	128 185 817,00	117 797 436,28	91,9	-6 048 001,71	16 637 530,33	14,9
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	141 835 711,08	142 902 870,26	100,8	146 915 607,13	138 662 287,12	94,4	4 240 583,14	11 671 346,76	8,2
16	04	kluczborski	115 854 869,08	110 327 595,29	95,2	116 925 625,47	111 391 318,17	95,3	-1 063 722,88	67 953 689,25	61,6
16	05	krapkowicki	65 923 645,00	73 799 186,42	111,9	76 655 274,00	74 854 536,59	97,7	-1 055 350,17	15 883 216,00	21,5
16	06	namysłowski	87 489 106,09	89 117 946,51	101,9	102 224 974,24	98 926 252,37	96,8	-9 808 305,86	11 079 376,00	12,4
16	07	nyski	222 545 304,73	228 184 007,80	102,5	239 135 317,93	222 518 049,85	93,1	5 665 957,95	88 796 000,00	38,9
16	08	oleski	95 336 530,00	96 405 250,90	101,1	103 261 659,00	97 904 015,39	94,8	-1 498 764,49	3 584 740,00	3,7
16	09	opolski	124 507 172,25	128 410 574,83	103,1	136 707 221,74	130 167 084,55	95,2	-1 756 509,72	0,00	0,0
16	10	prudnicki	93 714 482,45	92 761 868,30	99,0	105 047 424,08	98 348 144,42	93,6	-5 586 276,12	24 560 552,85	26,5
16	11	strzelecki	120 843 588,34	123 266 756,38	102,0	134 191 101,57	129 969 836,82	96,9	-6 703 080,44	20 360 300,02	16,5
18	01	bieszczadzki	97 165 122,28	96 922 449,49	99,8	109 294 109,14	106 619 011,41	97,6	-9 696 561,92	25 993 215,16	26,8
18	02	brzozowski	112 683 195,93	111 385 186,43	98,8	116 473 616,92	109 151 492,75	93,7	2 233 693,68	3 170 000,00	2,8
18	03	dębicki	175 968 037,55	197 186 364,58	112,1	208 398 422,33	196 232 205,95	94,2	954 158,63	0,00	0,0
18	04	jarosławski	287 185 863,74	290 092 124,54	101,0	293 586 592,84	273 532 548,04	93,2	16 559 576,50	25 022 490,03	8,6
18	05	jasielski	189 524 087,92	188 476 720,43	99,4	201 925 212,30	195 159 366,87	96,6	-6 682 646,44	25 700 000,00	13,6
18	06	kolbuszowski	83 423 269,56	82 700 612,03	99,1	91 313 269,56	87 598 609,53	95,9	-4 897 997,50	7 258 777,00	8,8
18	07	krośnieński	128 504 108,22	128 833 245,72	100,3	139 765 940,06	124 444 178,48	89,0	4 389 067,24	5 650 000,00	4,4
18	08	leżajski	171 665 590,09	173 040 902,38	100,8	184 706 250,31	167 550 519,16	90,7	5 490 383,22	0,00	0,0
18	09	lubaczowski	139 102 312,44	117 952 757,49	84,8	147 481 991,44	115 356 974,74	78,2	2 595 782,75	19 230 557,40	16,3
18	10	łańcucki	143 342 513,45	140 995 376,84	98,4	163 100 427,79	146 395 623,84	89,8	-5 400 247,00	5 856 150,49	4,2
18	11	mielecki	239 719 366,91	252 191 133,30	105,2	258 915 663,47	244 825 335,57	94,6	7 365 797,73	11 967 153,10	4,7
18	12	niżański	142 752 555,34	155 331 369,72	108,8	173 199 751,28	166 090 348,83	95,9	-10 758 979,11	0,00	0,0
18	13	przemyski	100 684 185,60	104 869 642,31	104,2	145 695 260,21	123 760 287,04	84,9	-18 890 644,73	800 000,00	0,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
18	14	przeworski	186 869 924,68	149 445 671,03	80,0	220 952 702,62	181 640 504,18	82,2	-32 194 833,15	42 610 832,52	28,5
18	15	ropczycko-sędziszowski	132 980 736,31	128 136 506,04	96,4	149 139 688,84	139 056 309,58	93,2	-10 919 803,54	14 961 060,61	11,7
18	16	rzeszowski	253 184 592,25	254 735 473,12	100,6	297 621 730,82	286 301 493,24	96,2	-31 566 020,12	13 638 999,00	5,4
18	17	sanocki	154 484 032,32	159 504 527,25	103,2	179 017 602,65	159 567 239,64	89,1	-62 712,39	30 291 287,00	19,0
18	18	stalowowolski	186 147 374,02	175 470 049,25	94,3	202 647 374,02	186 899 192,54	92,2	-11 429 143,29	58 585 000,00	33,4
18	19	strzyżowski	131 452 682,83	131 608 000,80	100,1	147 967 821,20	146 028 686,63	98,7	-14 420 685,83	44 049 527,00	33,5
18	20	tarnobrzeski	94 050 469,00	93 023 528,55	98,9	99 917 956,00	95 702 554,43	95,8	-2 679 025,88	5 140 000,00	5,5
18	21	leski	58 929 754,11	58 891 293,08	99,9	59 821 570,88	59 003 548,86	98,6	-112 255,78	5 245 058,20	8,9
20	01	augustowski	131 467 969,00	130 545 138,54	99,3	141 962 604,00	135 468 091,87	95,4	-4 922 953,33	0,00	0,0
20	02	białostocki	220 672 415,02	217 900 606,11	98,7	275 863 578,55	247 129 628,83	89,6	-29 229 022,72	33 933 925,84	15,6
20	03	bielski	88 560 209,10	88 391 714,29	99,8	97 069 155,03	93 988 801,05	96,8	-5 597 086,76	0,00	0,0
20	04	grajewski	99 250 490,00	103 213 396,47	104,0	111 111 738,00	104 944 030,68	94,4	-1 730 634,21	0,00	0,0
20	05	hajnowski	90 488 985,04	85 866 573,99	94,9	94 860 476,82	86 770 463,18	91,5	-903 889,19	11 710 476,00	13,6
20	06	kolneński	81 228 606,14	80 803 719,79	99,5	83 954 730,89	79 276 444,68	94,4	1 527 275,11	0,00	0,0
20	07	łomżyński	84 150 997,99	82 046 536,97	97,5	84 445 161,41	79 370 711,46	94,0	2 675 825,51	0,00	0,0
20	08	moniecki	86 805 641,00	91 565 523,59	105,5	93 035 420,00	80 150 939,73	86,2	11 414 583,86	11 134 283,63	12,2
20	09	sejneński	75 938 189,00	70 838 262,22	93,3	80 371 706,00	66 770 698,05	83,1	4 067 564,17	743 603,00	1,0
20	10	siemiatycki	150 413 903,59	124 702 481,55	82,9	156 966 380,59	125 057 446,77	79,7	-354 965,22	5 580 000,00	4,5
20	11	sokólski	168 889 003,96	163 061 328,35	96,5	214 530 635,11	179 832 827,31	83,8	-16 771 498,96	45 850 000,00	28,1
20	12	suwalski	74 119 610,58	71 847 135,00	96,9	85 865 569,86	71 139 834,33	82,9	707 300,67	2 319 999,88	3,2
20	13	wysokomazowiecki	128 091 209,58	127 939 276,46	99,9	147 043 819,33	127 568 583,14	86,8	370 693,32	0,00	0,0
20	14	zambrowski	85 195 416,29	82 972 240,93	97,4	92 180 738,35	88 607 487,47	96,1	-5 635 246,54	4 150 000,00	5,0
22	01	bytowski	164 259 707,10	159 656 904,41	97,2	172 260 166,42	162 071 630,80	94,1	-2 414 726,39	33 013 288,66	20,7
22	02	chojnicki	193 324 958,00	200 853 100,50	103,9	202 124 958,00	190 116 257,10	94,1	10 736 843,40	19 100 000,00	9,5
22	03	człuchowski	161 378 728,72	156 844 414,58	97,2	175 621 591,22	165 990 506,23	94,5	-9 146 091,65	48 722 000,00	31,1
22	04	gdański	153 784 643,33	157 835 249,38	102,6	194 365 104,33	177 245 762,52	91,2	-19 410 513,14	16 000 000,00	10,1
22	05	kartuski	253 347 298,00	241 988 627,78	95,5	275 488 479,00	250 690 114,17	91,0	-8 701 486,39	50 600 000,00	20,9
22	06	kościerski	152 119 693,11	154 330 351,43	101,5	161 588 399,09	157 412 436,16	97,4	-3 082 084,73	17 139 788,56	11,1
22	07	kwidzyński	153 537 074,00	148 328 240,96	96,6	167 865 922,00	158 532 352,91	94,4	-10 204 111,95	5 088 500,00	3,4
22	08	lęborski	129 247 267,00	138 946 879,79	107,5	147 480 225,00	134 183 412,19	91,0	4 763 467,60	13 342 368,00	9,6

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
22	09	malborski	131 069 477,02	127 699 803,85	97,4	137 860 180,43	134 036 541,26	97,2	-6 336 737,41	30 728 867,22	24,1
22	10	nowodworski	87 079 798,99	71 968 724,89	82,6	100 094 186,48	85 773 042,16	85,7	-13 804 317,27	16 393 392,08	22,8
22	11	pucki	139 128 748,00	141 012 429,91	101,4	164 140 077,00	151 743 788,85	92,4	-10 731 358,94	26 200 000,00	18,6
22	12	słupski	194 060 387,54	201 499 990,18	103,8	220 494 842,54	208 739 654,78	94,7	-7 239 664,60	15 942 000,00	7,9
22	13	starogardzki	253 895 791,08	241 163 037,73	95,0	280 777 221,86	252 745 620,42	90,0	-11 582 582,69	74 145 662,17	30,7
22	14	tczewski	259 041 762,57	223 698 227,33	86,4	270 996 228,57	229 373 232,92	84,6	-5 675 005,59	39 700 000,00	17,7
22	15	wejherowski	330 727 662,44	343 301 995,20	103,8	383 313 462,54	346 893 589,72	90,5	-3 591 594,52	29 037 000,00	8,5
22	16	sztumski	61 465 057,00	61 654 818,63	100,3	65 554 856,00	61 826 275,37	94,3	-171 456,74	4 040 000,00	6,6
24	01	będziński	181 137 310,74	179 918 266,77	99,3	206 798 771,41	192 962 814,89	93,3	-13 044 548,12	3 456 000,00	1,9
24	02	bielski	201 591 533,18	203 536 280,34	101,0	221 110 081,42	203 126 264,04	91,9	410 016,30	234 103,00	0,1
24	03	cieszyński	331 991 907,00	326 852 035,25	98,5	344 935 703,00	322 112 528,14	93,4	4 739 507,11	245 000,00	0,1
24	04	częstochowski	170 843 947,03	170 625 208,18	99,9	188 391 857,03	173 600 763,37	92,1	-2 975 555,19	22 400 234,40	13,1
24	05	gliwicki	142 623 819,00	142 393 643,59	99,8	155 113 874,00	146 105 240,19	94,2	-3 711 596,60	681 676,00	0,5
24	06	kłobucki	108 656 144,42	116 369 380,30	107,1	118 266 292,42	114 785 715,46	97,1	1 583 664,84	9 021 600,00	7,8
24	07	lubliniecki	140 077 447,39	140 006 679,78	99,9	145 449 804,79	137 489 014,71	94,5	2 517 665,07	8 460 080,19	6,0
24	08	mikołowski	156 427 811,77	160 842 478,50	102,8	169 349 004,97	166 365 127,88	98,2	-5 522 649,38	31 855 037,80	19,8
24	09	myszkowski	126 089 274,57	122 045 451,49	96,8	141 303 949,47	102 960 739,66	72,9	19 084 711,83	6 334 570,00	5,2
24	10	pszczyński	162 884 209,03	166 369 935,96	102,1	174 198 965,81	166 244 237,80	95,4	125 698,16	20 481 039,00	12,3
24	11	raciborski	206 454 746,48	208 628 524,90	101,1	215 155 134,78	203 381 863,33	94,5	5 246 661,57	10 842 408,00	5,2
24	12	rybnicki	76 299 490,22	74 050 036,78	97,1	82 203 834,29	69 365 109,62	84,4	4 684 927,16	0,00	0,0
24	13	tarnogórski	258 358 709,66	257 947 550,51	99,8	264 866 607,66	254 660 456,85	96,1	3 287 093,66	9 715 914,95	3,8
24	14	bieruńsko-lędziński	74 836 937,14	69 833 524,85	93,3	80 079 520,21	72 075 337,43	90,0	-2 241 812,58	2 190 032,00	3,1
24	15	wodzisławski	241 339 700,46	244 068 327,74	101,1	270 198 819,24	257 996 519,67	95,5	-13 928 191,93	54 706 511,00	22,4
24	16	zawierciański	161 508 831,58	160 609 001,54	99,4	184 978 617,81	168 515 430,33	91,1	-7 906 428,79	4 109 241,00	2,6
24	17	żywiecki	271 352 828,97	271 477 172,76	100,0	290 180 222,60	270 418 431,22	93,2	1 058 741,54	44 510 758,00	16,4
26	01	buski	136 362 692,56	133 564 251,77	97,9	141 767 650,56	123 491 837,56	87,1	10 072 414,21	15 932 700,10	11,9
26	02	jędrzejowski	125 024 474,60	124 350 842,94	99,5	127 217 436,60	123 486 574,51	97,1	864 268,43	14 313 300,00	11,5
26	03	kazimierski	100 677 235,55	90 784 734,66	90,2	105 539 235,55	94 235 694,71	89,3	-3 450 960,05	13 419 062,94	14,8
26	04	kielecki	213 276 992,18	225 199 322,68	105,6	256 170 412,39	206 249 996,10	80,5	18 949 326,58	29 851 443,00	13,3
26	05	konecki	167 959 675,73	171 457 419,51	102,1	182 754 410,05	171 893 624,88	94,1	-436 205,37	1 200 000,00	0,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
26	06	opatowski	159 588 617,29	161 012 450,70	100,9	181 920 667,99	169 499 966,48	93,2	-8 487 515,78	1 211 428,70	0,8
26	07	ostrowiecki	208 808 508,82	212 362 807,52	101,7	210 683 818,67	207 631 371,57	98,6	4 731 435,95	52 069 045,57	24,5
26	08	pińczowski	72 034 052,67	70 791 024,83	98,3	80 418 654,33	71 783 628,80	89,3	-992 603,97	9 497 845,40	13,4
26	09	sandomierski	150 414 853,35	141 612 743,45	94,1	160 239 946,09	142 890 106,66	89,2	-1 277 363,21	20 738 509,04	14,6
26	10	skarżyski	161 431 588,42	160 576 713,31	99,5	165 472 611,22	159 794 251,50	96,6	782 461,81	30 376 994,50	18,9
26	11	starachowicki	152 333 569,14	142 701 556,72	93,7	167 202 014,86	152 767 560,62	91,4	-10 066 003,90	24 288 008,00	17,0
26	12	staszowski	112 325 733,59	131 300 534,53	116,9	122 107 289,41	113 389 400,04	92,9	17 911 134,49	9 464 715,00	7,2
26	13	włoszczowski	113 387 030,62	113 048 779,29	99,7	125 841 832,79	112 352 856,81	89,3	695 922,48	2 085 000,00	1,8
28	01	bartoszycki	126 174 716,01	125 174 894,23	99,2	149 182 463,45	123 331 580,83	82,7	1 843 313,40	47 085 300,00	37,6
28	02	braniewski	97 008 138,91	96 627 166,19	99,6	105 851 481,91	98 895 971,96	93,4	-2 268 805,77	9 348 800,00	9,7
28	03	działdowski	126 250 927,10	132 148 967,94	104,7	143 773 059,99	130 938 981,09	91,1	1 209 986,85	0,00	0,0
28	04	elbląski	101 916 531,96	93 445 937,85	91,7	112 095 771,49	96 474 635,34	86,1	-3 028 697,49	20 539 667,96	22,0
28	05	ełcki	203 608 733,00	184 388 703,80	90,6	216 913 061,00	194 526 177,24	89,7	-10 137 473,44	22 000 000,00	11,9
28	06	giżycki	146 633 271,00	146 326 339,05	99,8	158 932 950,00	149 756 259,00	94,2	-3 429 919,95	14 142 724,50	9,7
28	07	iławski	171 613 098,84	174 379 493,89	101,6	192 602 900,65	184 158 850,60	95,6	-9 779 356,71	26 114 603,00	15,0
28	08	kętrzyński	135 623 416,00	130 072 675,59	95,9	139 815 065,00	121 000 691,76	86,5	9 071 983,83	19 641 902,00	15,1
28	09	lidzbarski	66 379 855,80	69 978 902,56	105,4	72 383 772,97	64 576 487,33	89,2	5 402 415,23	10 064 883,44	14,4
28	10	mrągowski	88 284 147,96	83 584 217,91	94,7	88 178 012,58	81 296 635,71	92,2	2 287 582,20	13 720 400,00	16,4
28	11	nidzicki	113 596 672,28	80 414 788,22	70,8	128 022 144,69	89 732 063,09	70,1	-9 317 274,87	16 642 807,14	20,7
28	12	nowomiejski	70 310 794,00	68 906 291,82	98,0	85 997 037,00	80 843 471,09	94,0	-11 937 179,27	12 084 000,00	17,5
28	13	olecki	95 686 782,51	83 830 115,86	87,6	98 147 084,21	84 971 303,18	86,6	-1 141 187,32	17 310 000,00	20,6
28	14	olsztyński	190 105 554,67	194 381 890,58	102,2	202 905 554,67	192 928 617,54	95,1	1 453 273,04	31 989 131,82	16,5
28	15	ostródzki	205 628 401,03	203 742 178,73	99,1	224 615 858,70	208 279 796,98	92,7	-4 537 618,25	47 530 000,00	23,3
28	16	piski	140 878 532,35	136 197 279,66	96,7	145 019 165,46	139 083 922,88	95,9	-2 886 643,22	12 549 840,00	9,2
28	17	szczycieński	118 942 991,48	119 386 745,28	100,4	117 762 991,48	113 235 478,18	96,2	6 151 267,10	24 700 000,00	20,7
28	18	gołdapski	60 863 692,03	62 851 094,77	103,3	65 654 797,68	63 839 184,10	97,2	-988 089,33	12 300 543,09	19,6
28	19	węgorzewski	79 491 707,39	79 941 929,04	100,6	84 240 690,51	82 473 586,92	97,9	-2 531 657,88	3 600 000,00	4,5
30	01	chodzieski	86 834 860,47	86 829 997,95	100,0	98 305 792,61	92 651 390,14	94,2	-5 821 392,19	6 450 000,00	7,4
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	159 182 027,80	159 486 125,87	100,2	171 125 721,97	167 148 829,09	97,7	-7 662 703,22	20 924 784,00	13,1
30	03	gnieźnieński	226 466 648,14	225 209 661,13	99,4	237 232 626,11	228 232 783,19	96,2	-3 023 122,06	22 200 000,00	9,9

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
30	04	gostyński	128 659 351,71	129 541 802,55	100,7	135 862 470,26	130 707 731,47	96,2	-1 165 928,92	27 643 840,50	21,3
30	05	grodziski	95 677 799,12	101 524 604,84	106,1	104 800 723,98	82 790 850,01	79,0	18 733 754,83	14 474 083,61	14,3
30	06	jarociński	158 776 668,39	156 237 425,84	98,4	173 237 279,37	165 056 824,08	95,3	-8 819 398,24	11 920 000,00	7,6
30	07	kaliski	124 912 449,10	123 364 980,32	98,8	116 098 119,72	101 618 198,54	87,5	21 746 781,78	17 501 260,00	14,2
30	08	kępiński	122 166 831,83	122 963 066,35	100,7	156 759 706,86	151 255 567,89	96,5	-28 292 501,54	31 462 500,00	25,6
30	09	kolski	124 111 749,55	128 718 597,12	103,7	136 063 763,49	123 841 164,92	91,0	4 877 432,20	1 600 000,00	1,2
30	10	koniński	148 376 118,74	149 441 936,70	100,7	166 953 933,21	161 317 086,64	96,6	-11 875 149,94	26 668 444,64	17,8
30	11	kościański	120 804 675,06	127 997 757,45	106,0	129 952 694,95	122 984 271,20	94,6	5 013 486,25	13 543 055,55	10,6
30	12	krotoszyński	147 127 113,79	148 030 660,72	100,6	165 042 627,96	155 594 170,68	94,3	-7 563 509,96	38 065 237,44	25,7
30	13	leszczyński	85 047 856,26	87 764 676,24	103,2	90 968 144,40	81 758 630,75	89,9	6 006 045,49	0,00	0,0
30	14	międzychodzki	90 877 627,64	86 715 202,97	95,4	104 980 170,44	90 672 570,94	86,4	-3 957 367,97	287 803,00	0,3
30	15	nowotomyski	125 656 209,28	117 598 275,23	93,6	140 663 610,69	129 598 857,99	92,1	-12 000 582,76	38 933 687,72	33,1
30	16	obornicki	102 366 334,29	101 674 537,44	99,3	116 421 798,21	109 104 515,42	93,7	-7 429 977,98	10 908 336,00	10,7
30	17	ostrowski	276 022 177,16	272 317 209,17	98,7	270 622 317,90	267 501 289,01	98,8	4 815 920,16	40 000 000,00	14,7
30	18	ostrzeszowski	136 128 299,80	138 160 577,31	101,5	142 482 390,39	138 954 607,83	97,5	-794 030,52	3 000 000,00	2,2
30	19	pilski	282 223 336,25	274 127 555,50	97,1	312 073 176,78	297 480 152,71	95,3	-23 352 597,21	77 718 225,07	28,4
30	20	pleszewski	134 587 091,13	134 390 879,93	99,9	141 109 907,78	135 687 134,35	96,2	-1 296 254,42	44 412 036,18	33,0
30	21	poznański	476 835 181,03	458 314 672,47	96,1	550 107 499,10	520 250 717,55	94,6	-61 936 045,08	186 000 000,00	40,6
30	22	rawicki	115 989 551,26	115 751 848,73	99,8	126 331 034,63	122 196 749,20	96,7	-6 444 900,47	10 350 000,00	8,9
30	23	słupecki	216 165 908,34	218 863 713,31	101,2	220 703 112,16	213 388 044,01	96,7	5 475 669,30	26 669 504,00	12,2
30	24	szamotulski	132 076 317,20	128 303 842,62	97,1	142 762 231,42	129 820 220,24	90,9	-1 516 377,62	18 157 788,00	14,2
30	25	średzki	106 389 672,70	102 651 842,34	96,5	123 650 739,75	117 868 591,02	95,3	-15 216 748,68	55 019 173,15	53,6
30	26	śremski	112 459 836,94	112 463 536,47	100,0	113 619 597,51	110 618 607,26	97,4	1 844 929,21	81 446 175,36	72,4
30	27	turecki	143 151 943,06	143 464 155,21	100,2	160 398 257,26	155 269 229,99	96,8	-11 805 074,78	12 500 000,00	8,7
30	28	wągrowiecki	118 336 151,68	119 720 667,23	101,2	130 005 411,11	123 481 463,73	95,0	-3 760 796,50	51 900 000,00	43,4
30	29	wolsztyński	138 208 506,20	130 210 178,37	94,2	152 751 595,29	131 773 240,31	86,3	-1 563 061,94	22 029 651,16	16,9
30	30	wrzesiński	130 758 767,39	131 574 679,70	100,6	132 363 373,33	128 095 785,66	96,8	3 478 894,04	25 506 014,27	19,4
30	31	złotowski	129 666 052,57	122 687 861,40	94,6	134 998 598,33	127 280 684,61	94,3	-4 592 823,21	15 789 072,00	12,9
32	01	białogardzki	97 577 988,55	94 853 652,16	97,2	102 457 750,11	96 548 084,87	94,2	-1 694 432,71	4 590 000,00	4,8
32	02	choszczeński	109 478 499,79	86 454 806,33	79,0	132 071 745,62	94 023 355,53	71,2	-7 568 549,20	12 317 040,53	14,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
32	03	drawski	132 520 193,24	128 304 062,25	96,8	140 236 392,83	132 553 228,75	94,5	-4 249 166,50	31 005 894,00	24,2
32	04	goleniowski	143 863 251,50	136 583 271,84	94,9	161 774 215,50	148 182 522,93	91,6	-11 599 251,09	24 001 105,52	17,6
32	05	gryficki	110 204 892,29	109 984 744,74	99,8	127 341 671,04	123 109 944,22	96,7	-13 125 199,48	12 576 107,03	11,4
32	06	gryfiński	129 895 411,47	128 046 952,62	98,6	142 732 250,83	132 833 258,21	93,1	-4 786 305,59	12 870 000,00	10,1
32	07	kamieński	87 367 584,18	89 888 164,25	102,9	88 639 766,12	82 632 789,95	93,2	7 255 374,30	4 534 126,75	5,0
32	08	kołobrzeski	170 702 930,07	171 929 054,77	100,7	196 195 788,62	191 168 078,26	97,4	-19 239 023,49	9 356 000,00	5,4
32	09	koszaliński	162 975 574,20	162 195 297,67	99,5	168 473 813,18	161 946 995,70	96,1	248 301,97	10 000 000,00	6,2
32	10	myśliborski	131 150 183,87	146 756 765,71	111,9	162 312 659,88	154 192 149,55	95,0	-7 435 383,84	25 980 000,00	17,7
32	11	policki	167 046 201,66	171 079 647,51	102,4	191 786 742,08	174 898 015,47	91,2	-3 818 367,96	22 108 825,13	12,9
32	12	pyrzycki	88 817 501,73	80 390 462,55	90,5	94 061 025,49	84 929 209,77	90,3	-4 538 747,22	10 240 000,00	12,7
32	13	sławieński	97 640 857,00	95 743 538,88	98,1	108 282 745,00	102 395 932,47	94,6	-6 652 393,59	23 308 805,64	24,3
32	14	stargardzki	184 370 899,05	181 836 873,80	98,6	202 387 312,66	179 332 753,25	88,6	2 504 120,55	20 783 807,47	11,4
32	15	szczecinecki	205 248 764,08	188 819 283,31	92,0	207 470 991,07	196 095 158,32	94,5	-7 275 875,01	59 146 484,07	31,3
32	16	świdwiński	107 476 243,00	101 987 564,35	94,9	117 943 469,00	108 672 711,05	92,1	-6 685 146,70	9 652 500,00	9,5
32	17	wałecki	113 584 717,73	83 439 875,36	73,5	119 384 717,73	87 113 439,38	73,0	-3 673 564,02	30 689 098,37	36,8
32	18	łobeski	87 186 921,65	88 217 812,46	101,2	103 873 118,51	95 996 546,92	92,4	-7 778 734,46	7 045 304,00	8,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 43. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
		Ogółem, z tego:	**12 689 472,00**	**7 233,00**	**353 266,00**	**342 678,00**	**212 685,00**	**13 598 101,00**	**0,1**
2	1	bolesławiecki	54 483,00	0,00	2 738,00	1 614,00	1 600,00	60 435,00	0,0
2	2	dzierżoniowski	55 277,00	0,00	1 563,00	0,00	1 282,00	58 122,00	0,0
2	3	głogowski	80 215,00	0,00	3 714,00	5 095,00	836,00	89 860,00	0,0
2	4	górowski	15 164,00	19,00	807,00	0,00	218,00	16 189,00	0,1
2	5	jaworski	21 417,00	42,00	1 163,00	0,00	565,00	23 145,00	0,2
2	6	karkonoski	16 819,00	10,00	5 617,00	0,00	342,00	22 778,00	0,1
2	7	kamiennogórski	20 308,00	27,00	643,00	0,00	472,00	21 423,00	0,1
2	8	kłodzki	93 147,00	67,00	1 809,00	155,00	1 146,00	96 257,00	0,1
2	9	legnicki	11 275,00	98,00	89,00	0,00	60,00	11 424,00	0,9
2	10	lubański	31 461,00	0,00	3 299,00	1 458,00	454,00	36 672,00	0,0
2	11	lubiński	79 611,00	0,00	1 836,00	20 389,00	929,00	102 765,00	0,0
2	12	lwówecki	31 417,00	64,00	2 496,00	5 930,00	805,00	40 648,00	0,2
2	13	milicki	24 498,00	0,00	2 038,00	0,00	521,00	27 057,00	0,0
2	14	oleśnicki	56 344,00	63,00	2 133,00	10,00	1 146,00	59 633,00	0,1
2	15	oławski	42 262,00	46,00	796,00	138,00	1 478,00	44 674,00	0,1
2	16	polkowicki	18 127,00	0,00	1 284,00	4 679,00	276,00	24 366,00	0,0
2	17	strzeliński	27 062,00	0,00	937,00	1 705,00	258,00	29 962,00	0,0
2	18	średzki	15 537,00	0,00	1 835,00	6 938,00	610,00	24 920,00	0,0
2	19	świdnicki	101 129,00	95,00	1 494,00	0,00	2 839,00	105 462,00	0,1
2	20	trzebnicki	32 710,00	0,00	2 555,00	5 895,00	793,00	41 953,00	0,0
2	21	wałbrzyski	16 908,00	0,00	329,00	0,00	85,00	17 322,00	0,0
2	22	wołowski	31 123,00	0,00	2 012,00	7 643,00	273,00	41 051,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
2	23	wrocławski	30 762,00	12,00	764,00	301,00	585,00	32 412,00	0,0
2	24	ząbkowicki	34 253,00	64,00	1 959,00	2 001,00	586,00	38 799,00	0,2
2	25	zgorzelecki	45 492,00	0,00	3 970,00	8 427,00	765,00	58 654,00	0,0
2	26	złotoryjski	17 582,00	27,00	501,00	1 890,00	261,00	20 234,00	0,2
4	1	aleksandrowski	23 082,00	0,00	214,00	0,00	243,00	23 539,00	0,0
4	2	brodnicki	46 403,00	0,00	680,00	837,00	218,00	48 138,00	0,0
4	3	bydgoski	19 148,00	0,00	284,00	0,00	411,00	19 843,00	0,0
4	4	chełmiński	31 387,00	98,00	275,00	0,00	410,00	32 072,00	0,3
4	5	golubsko-dobrzyński	22 316,00	16,00	3 170,00	0,00	108,00	25 594,00	0,1
4	6	grudziądzki	4 180,00	0,00	68,00	548,00	2,00	4 798,00	0,0
4	7	inowrocławski	89 269,00	0,00	3 914,00	498,00	738,00	94 419,00	0,0
4	8	lipnowski	28 680,00	0,00	129,00	133,00	5,00	28 947,00	0,0
4	9	mogileński	40 842,00	47,00	523,00	0,00	318,00	41 683,00	0,1
4	10	nakielski	53 539,00	0,00	618,00	1 930,00	229,00	56 316,00	0,0
4	11	radziejowski	27 936,00	0,00	507,00	126,00	192,00	28 761,00	0,0
4	12	rypiński	31 592,00	64,00	3 092,00	1 213,00	122,00	36 019,00	0,2
4	13	sępoleński	19 466,00	0,00	1 104,00	0,00	117,00	20 687,00	0,0
4	14	świecki	50 700,00	81,00	2 276,00	517,00	661,00	54 154,00	0,2
4	15	toruński	27 345,00	71,00	343,00	228,00	230,00	28 146,00	0,3
4	16	tucholski	29 795,00	48,00	429,00	0,00	106,00	30 330,00	0,2
4	17	wąbrzeski	14 416,00	34,00	98,00	0,00	114,00	14 628,00	0,2
4	18	włocławski	15 705,00	0,00	1 248,00	1 372,00	52,00	18 377,00	0,0
4	19	żniński	32 859,00	0,00	278,00	175,00	281,00	33 593,00	0,0
6	1	bialski	31 503,00	0,00	2 623,00	0,00	53,00	34 179,00	0,0
6	2	biłgorajski	54 527,00	0,00	1 451,00	159,00	859,00	56 996,00	0,0
6	3	chełmski	12 022,00	27,00	288,00	0,00	31,00	12 341,00	0,2
6	4	hrubieszowski	29 641,00	0,00	1 712,00	38,00	32,00	31 423,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
6	5	janowski	21 087,00	0,00	290,00	2 000,00	396,00	23 773,00	0,0
6	6	krasnostawski	26 105,00	0,00	1 287,00	2 473,00	101,00	29 966,00	0,0
6	7	kraśnicki	48 844,00	0,00	1 315,00	63,00	307,00	50 529,00	0,0
6	8	lubartowski	29 987,00	0,00	2 159,00	341,00	1 835,00	34 322,00	0,0
6	9	lubelski	41 759,00	30,00	1 809,00	185,00	1 564,00	45 317,00	0,1
6	10	łęczyński	30 571,00	44,00	1 395,00	521,00	141,00	32 628,00	0,1
6	11	łukowski	70 292,00	0,00	3 398,00	10 166,00	506,00	84 362,00	0,0
6	12	opolski	17 792,00	0,00	1 448,00	6 349,00	422,00	26 011,00	0,0
6	13	parczewski	9 587,00	0,00	1 450,00	0,00	27,00	11 064,00	0,0
6	14	puławski	87 126,00	0,00	1 984,00	146,00	3 722,00	92 978,00	0,0
6	15	radzyński	32 045,00	31,00	1 356,00	8 700,00	211,00	42 312,00	0,1
6	16	rycki	29 459,00	0,00	1 237,00	0,00	651,00	31 347,00	0,0
6	17	świdnicki	29 014,00	63,00	371,00	0,00	2 377,00	31 762,00	0,2
6	18	tomaszowski	38 278,00	21,00	2 944,00	3,00	447,00	41 672,00	0,1
6	19	włodawski	20 782,00	43,00	880,00	0,00	776,00	22 438,00	0,2
6	20	zamojski	6 170,00	0,00	294,00	0,00	516,00	6 980,00	0,0
8	1	gorzowski	12 513,00	0,00	125,00	0,00	282,00	12 920,00	0,0
8	2	krośnieński	21 359,00	64,00	515,00	93,00	764,00	22 731,00	0,3
8	3	międzyrzecki	23 976,00	76,00	708,00	0,00	218,00	24 902,00	0,3
8	4	nowosolski	42 637,00	27,00	2 021,00	407,00	805,00	45 870,00	0,1
8	5	słubicki	20 955,00	9,00	440,00	0,00	798,00	22 193,00	0,0
8	6	strzelecko-drezdenecki	22 155,00	36,00	641,00	160,00	157,00	23 113,00	0,2
8	7	sulęciński	17 134,00	57,00	299,00	467,00	553,00	18 453,00	0,3
8	8	świebodziński	26 725,00	36,00	139,00	0,00	527,00	27 391,00	0,1
8	9	zielonogórski	27 707,00	16,00	590,00	200,00	957,00	29 454,00	0,1
8	10	żagański	33 367,00	0,00	150,00	2 866,00	525,00	36 908,00	0,0
8	11	żarski	60 837,00	0,00	964,00	135,00	986,00	62 922,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
8	12	wschowski	22 471,00	83,00	2 104,00	194,00	112,00	24 881,00	0,4
10	1	bełchatowski	51 383,00	0,00	607,00	157,00	376,00	52 523,00	0,0
10	2	kutnowski	61 962,00	10,00	2 117,00	230,00	805,00	65 114,00	0,0
10	3	łaski	18 640,00	27,00	1 252,00	0,00	121,00	20 013,00	0,1
10	4	łęczycki	32 923,00	97,00	3 578,00	0,00	148,00	36 649,00	0,3
10	5	łowicki	45 276,00	58,00	203,00	987,00	329,00	46 795,00	0,1
10	6	łódzki wschodni	16 215,00	23,00	729,00	251,00	157,00	17 352,00	0,1
10	7	opoczyński	38 669,00	49,00	2 970,00	10 192,00	154,00	51 985,00	0,1
10	8	pabianicki	41 631,00	0,00	1 513,00	0,00	750,00	43 894,00	0,0
10	9	pajęczański	17 205,00	54,00	367,00	0,00	271,00	17 843,00	0,3
10	10	piotrkowski	18 580,00	0,00	900,00	0,00	339,00	19 819,00	0,0
10	11	poddębicki	15 732,00	0,00	307,00	0,00	102,00	16 141,00	0,0
10	12	radomszczański	63 665,00	0,00	1 039,00	275,00	830,00	65 809,00	0,0
10	13	rawski	36 084,00	0,00	2 031,00	0,00	365,00	38 480,00	0,0
10	14	sieradzki	60 033,00	38,00	4 350,00	0,00	931,00	65 314,00	0,1
10	15	skierniewicki	4 106,00	0,00	321,00	0,00	11,00	4 438,00	0,0
10	16	tomaszowski	63 406,00	0,00	1 891,00	0,00	1 152,00	66 449,00	0,0
10	17	wieluński	58 495,00	9,00	926,00	962,00	782,00	61 165,00	0,0
10	18	wieruszowski	14 015,00	0,00	384,00	0,00	472,00	14 871,00	0,0
10	19	zduńskowolski	55 188,00	132,00	3 826,00	714,00	379,00	60 107,00	0,2
10	20	zgierski	70 887,00	107,00	3 172,00	0,00	1 658,00	75 717,00	0,2
10	21	brzeziński	8 884,00	35,00	492,00	181,00	189,00	9 746,00	0,4
12	1	bocheński	68 484,00	43,00	760,00	197,00	776,00	70 217,00	0,1
12	2	brzeski	43 968,00	19,00	2 387,00	3 115,00	529,00	49 999,00	0,0
12	3	chrzanowski	61 417,00	0,00	337,00	0,00	919,00	62 673,00	0,0
12	4	dąbrowski	20 154,00	0,00	511,00	47,00	284,00	20 996,00	0,0
12	5	gorlicki	62 862,00	29,00	3 622,00	809,00	292,00	67 585,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
12	6	krakowski	57 219,00	0,00	3 339,00	6 168,00	1 306,00	68 032,00	0,0
12	7	limanowski	78 458,00	0,00	2 638,00	1 548,00	467,00	83 111,00	0,0
12	8	miechowski	32 413,00	17,00	729,00	310,00	606,00	34 058,00	0,1
12	9	myślenicki	65 447,00	0,00	1 193,00	197,00	595,00	67 432,00	0,0
12	10	nowosądecki	53 767,00	0,00	1 508,00	4 089,00	883,00	60 247,00	0,0
12	11	nowotarski	114 513,00	83,00	706,00	5 020,00	2 152,00	122 391,00	0,1
12	12	olkuski	66 535,00	0,00	830,00	0,00	877,00	68 242,00	0,0
12	13	oświęcimski	100 277,00	0,00	533,00	4 000,00	2 028,00	106 838,00	0,0
12	14	proszowicki	11 639,00	0,00	712,00	0,00	443,00	12 794,00	0,0
12	15	suski	52 722,00	0,00	1 632,00	0,00	1 307,00	55 661,00	0,0
12	16	tarnowski	52 079,00	0,00	1 696,00	15,00	187,00	53 977,00	0,0
12	17	tatrzański	26 058,00	0,00	183,00	0,00	518,00	26 759,00	0,0
12	18	wadowicki	88 101,00	0,00	1 441,00	438,00	967,00	90 947,00	0,0
12	19	wielicki	36 884,00	0,00	275,00	0,00	1 086,00	38 245,00	0,0
14	1	białobrzeski	14 984,00	0,00	342,00	0,00	129,00	15 455,00	0,0
14	2	ciechanowski	53 544,00	48,00	505,00	279,00	393,00	54 721,00	0,1
14	3	garwoliński	86 750,00	0,00	3 694,00	164,00	928,00	91 536,00	0,0
14	4	gostyniński	23 659,00	44,00	313,00	1 364,00	166,00	25 502,00	0,2
14	5	grodziski	48 868,00	0,00	1 530,00	7 234,00	1 730,00	59 362,00	0,0
14	6	grójecki	60 102,00	85,00	2 691,00	1 854,00	1 180,00	65 827,00	0,1
14	7	kozienicki	23 036,00	0,00	102,00	6 232,00	228,00	29 598,00	0,0
14	8	legionowski	39 768,00	56,00	489,00	1 170,00	440,00	41 867,00	0,1
14	9	lipski	27 410,00	35,00	80,00	493,00	586,00	28 569,00	0,1
14	10	łosicki	19 830,00	0,00	1 451,00	170,00	73,00	21 524,00	0,0
14	11	makowski	22 939,00	38,00	353,00	900,00	255,00	24 447,00	0,2
14	12	miński	93 671,00	65,00	2 128,00	0,00	1 466,00	97 265,00	0,1
14	13	mławski	43 466,00	69,00	2 793,00	1 525,00	1 346,00	49 130,00	0,2

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
14	14	nowodworski	24 434,00	0,00	628,00	298,00	265,00	25 625,00	0,0
14	15	ostrołęcki	23 975,00	0,00	852,00	421,00	121,00	25 369,00	0,0
14	16	ostrowski	37 212,00	0,00	1 235,00	199,00	474,00	39 120,00	0,0
14	17	otwocki	75 210,00	239,00	566,00	45,00	3 301,00	79 122,00	0,3
14	18	piaseczyński	105 255,00	0,00	2 211,00	0,00	2 586,00	110 052,00	0,0
14	19	płocki	24 255,00	0,00	116,00	0,00	61,00	24 432,00	0,0
14	20	płoński	68 292,00	94,00	1 027,00	0,00	797,00	70 116,00	0,1
14	21	pruszkowski	54 444,00	0,00	484,00	2 682,00	1 868,00	59 478,00	0,0
14	22	przasnyski	40 334,00	90,00	874,00	217,00	23,00	41 448,00	0,2
14	23	przysuski	49 330,00	10,00	1 912,00	0,00	239,00	51 481,00	0,0
14	24	pułtuski	28 104,00	0,00	946,00	4 203,00	459,00	33 712,00	0,0
14	25	radomski	35 934,00	83,00	668,00	0,00	108,00	36 710,00	0,2
14	26	siedlecki	18 346,00	34,00	173,00	0,00	19,00	18 538,00	0,2
14	27	sierpecki	26 467,00	21,00	501,00	2 379,00	130,00	29 477,00	0,1
14	28	sochaczewski	55 147,00	23,00	2 732,00	0,00	1 129,00	59 008,00	0,0
14	29	sokołowski	21 978,00	0,00	787,00	0,00	337,00	23 102,00	0,0
14	30	szydłowiecki	12 493,00	4,00	337,00	0,00	112,00	12 942,00	0,0
14	32	warszawski zachodni	58 303,00	67,00	1 106,00	0,00	2 301,00	61 710,00	0,1
14	33	węgrowski	47 031,00	122,00	2 221,00	1 291,00	449,00	50 992,00	0,3
14	34	wołomiński	90 669,00	0,00	1 951,00	236,00	1 551,00	94 407,00	0,0
14	35	wyszkowski	58 770,00	11,00	1 981,00	103,00	723,00	61 577,00	0,0
14	36	zwoleński	12 142,00	0,00	634,00	0,00	146,00	12 922,00	0,0
14	37	żuromiński	19 938,00	22,00	1 096,00	0,00	103,00	21 137,00	0,1
14	38	żyrardowski	41 635,00	31,00	2 185,00	0,00	712,00	44 532,00	0,1
16	1	brzeski	44 604,00	0,00	2 520,00	7 958,00	526,00	55 608,00	0,0
16	2	głubczycki	14 020,00	0,00	182,00	1,00	204,00	14 407,00	0,0
16	3	kędzierzyńsko-kozielski	55 216,00	0,00	145,00	300,00	1 037,00	56 698,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
16	4	kluczborski	35 598,00	11,00	1 685,00	9,00	702,00	37 994,00	0,0
16	5	krapkowicki	16 571,00	0,00	677,00	7 297,00	504,00	25 049,00	0,0
16	6	namysłowski	26 889,00	0,00	277,00	1 000,00	453,00	28 619,00	0,0
16	7	nyski	79 704,00	0,00	1 174,00	6 057,00	1 165,00	88 100,00	0,0
16	8	oleski	32 469,00	0,00	1 087,00	0,00	444,00	34 000,00	0,0
16	9	opolski	22 281,00	0,00	380,00	0,00	916,00	23 577,00	0,0
16	10	prudnicki	23 273,00	42,00	448,00	0,00	700,00	24 421,00	0,2
16	11	strzelecki	37 608,00	0,00	636,00	0,00	648,00	38 892,00	0,0
18	1	bieszczadzki	10 930,00	23,00	98,00	20,00	186,00	11 234,00	0,2
18	2	brzozowski	26 107,00	33,00	131,00	128,00	77,00	26 443,00	0,1
18	3	dębicki	71 537,00	32,00	1 807,00	0,00	1 217,00	74 561,00	0,0
18	4	jarosławski	93 307,00	117,00	350,00	0,00	2 629,00	96 286,00	0,1
18	5	jasielski	68 010,00	27,00	666,00	0,00	260,00	68 936,00	0,0
18	6	kolbuszowski	17 653,00	0,00	2 294,00	0,00	32,00	19 979,00	0,0
18	7	krośnieński	33 262,00	0,00	1 294,00	0,00	333,00	34 889,00	0,0
18	8	leżajski	54 979,00	42,00	1 209,00	0,00	447,00	56 635,00	0,1
18	9	lubaczowski	31 810,00	70,00	1 306,00	72,00	367,00	33 555,00	0,2
18	10	łańcucki	38 195,00	0,00	730,00	0,00	185,00	39 110,00	0,0
18	11	mielecki	89 439,00	47,00	951,00	0,00	646,00	91 036,00	0,1
18	12	niżański	31 276,00	72,00	1 823,00	1 606,00	869,00	35 574,00	0,2
18	13	przemyski	4 467,00	0,00	226,00	207,00	7,00	4 907,00	0,0
18	14	przeworski	21 142,00	0,00	657,00	28,00	1 372,00	23 199,00	0,0
18	15	ropczycko-sędziszowski	43 556,00	41,00	1 623,00	0,00	300,00	45 479,00	0,1
18	16	rzeszowski	40 161,00	0,00	2 213,00	9 825,00	424,00	52 623,00	0,0
18	17	sanocki	57 272,00	61,00	1 416,00	294,00	475,00	59 457,00	0,1
18	18	stalowowolski	63 917,00	70,00	1 119,00	0,00	716,00	65 752,00	0,1
18	19	strzyżowski	36 675,00	138,00	287,00	0,00	199,00	37 161,00	0,4

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
18	20	tarnobrzeski	20 730,00	11,00	1 094,00	210,00	1 629,00	23 663,00	0,1
18	21	leski	11 361,00	32,00	557,00	171,00	128,00	12 217,00	0,3
20	1	augustowski	35 092,00	0,00	251,00	236,00	508,00	36 087,00	0,0
20	2	białostocki	12 761,00	0,00	1 208,00	209,00	72,00	14 250,00	0,0
20	3	bielski	20 840,00	0,00	632,00	500,00	237,00	22 209,00	0,0
20	4	grajewski	26 593,00	28,00	1 168,00	79,00	108,00	27 948,00	0,1
20	5	hajnowski	14 954,00	0,00	522,00	369,00	397,00	16 242,00	0,0
20	6	kolneński	8 897,00	0,00	15,00	0,00	5,00	8 917,00	0,0
20	7	łomżyński	1 029,00	0,00	0,00	0,00	6,00	1 035,00	0,0
20	8	moniecki	19 210,00	0,00	158,00	0,00	50,00	19 418,00	0,0
20	9	sejneński	4 809,00	0,00	127,00	4 717,00	29,00	9 682,00	0,0
20	10	siemiatycki	17 368,00	0,00	2 016,00	0,00	328,00	19 712,00	0,0
20	11	sokólski	35 604,00	43,00	2 824,00	1 602,00	83,00	40 113,00	0,1
20	12	suwalski	4 825,00	0,00	58,00	0,00	73,00	4 956,00	0,0
20	13	wysokomazowiecki	36 849,00	0,00	1 156,00	304,00	171,00	38 480,00	0,0
20	14	zambrowski	24 834,00	56,00	1 251,00	0,00	397,00	26 482,00	0,2
22	1	bytowski	51 195,00	27,00	1 066,00	0,00	918,00	53 179,00	0,1
22	2	chojnicki	85 071,00	0,00	560,00	2 288,00	1 325,00	89 244,00	0,0
22	3	człuchowski	49 832,00	31,00	396,00	0,00	2 501,00	52 729,00	0,1
22	4	gdański	39 033,00	17,00	1 279,00	0,00	1 385,00	41 697,00	0,0
22	5	kartuski	86 685,00	78,00	878,00	0,00	1 029,00	88 592,00	0,1
22	6	kościerski	55 963,00	51,00	352,00	0,00	4 456,00	60 771,00	0,1
22	7	kwidzyński	55 372,00	19,00	1 544,00	0,00	424,00	57 340,00	0,0
22	8	lęborski	49 975,00	0,00	1 770,00	7 136,00	633,00	59 514,00	0,0
22	9	malborski	54 009,00	28,00	438,00	159,00	431,00	55 037,00	0,1
22	10	nowodworski	15 407,00	31,00	263,00	0,00	224,00	15 894,00	0,2
22	11	pucki	40 414,00	0,00	591,00	512,00	844,00	42 361,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
22	12	słupski	25 531,00	0,00	402,00	0,00	1 751,00	27 684,00	0,0
22	13	starogardzki	91 068,00	107,00	437,00	0,00	862,00	92 367,00	0,1
22	14	tczewski	83 856,00	185,00	1 382,00	474,00	3 071,00	88 783,00	0,2
22	15	wejherowski	125 464,00	102,00	862,00	0,00	1 833,00	128 159,00	0,1
22	16	sztumski	24 327,00	60,00	298,00	0,00	60,00	24 685,00	0,2
24	1	będziński	49 408,00	100,00	2 752,00	1 331,00	1 422,00	54 913,00	0,2
24	2	bielski	33 147,00	0,00	478,00	0,00	925,00	34 550,00	0,0
24	3	cieszyński	105 843,00	0,00	1 399,00	3 336,00	2 386,00	112 964,00	0,0
24	4	częstochowski	14 099,00	0,00	288,00	0,00	320,00	14 707,00	0,0
24	5	gliwicki	35 676,00	0,00	354,00	96,00	740,00	36 866,00	0,0
24	6	kłobucki	24 926,00	0,00	698,00	0,00	109,00	25 733,00	0,0
24	7	lubliniecki	41 371,00	32,00	68,00	1 117,00	278,00	42 834,00	0,1
24	8	mikołowski	53 547,00	0,00	938,00	1 287,00	468,00	56 240,00	0,0
24	9	myszkowski	27 357,00	0,00	160,00	0,00	525,00	28 042,00	0,0
24	10	pszczyński	51 785,00	0,00	1 193,00	3 982,00	833,00	57 793,00	0,0
24	11	raciborski	62 371,00	0,00	1 459,00	0,00	700,00	64 530,00	0,0
24	12	rybnicki	16 718,00	0,00	119,00	0,00	182,00	17 019,00	0,0
24	13	tarnogórski	109 647,00	0,00	1 219,00	3 033,00	944,00	114 843,00	0,0
24	14	bieruńsko-lędziński	21 062,00	0,00	315,00	0,00	641,00	22 018,00	0,0
24	15	wodzisławski	88 189,00	0,00	783,00	0,00	1 138,00	90 110,00	0,0
24	16	zawierciański	56 040,00	0,00	1 055,00	21,00	656,00	57 772,00	0,0
24	17	żywiecki	111 463,00	0,00	2 414,00	0,00	8 788,00	122 665,00	0,0
26	1	buski	50 524,00	0,00	614,00	1 104,00	686,00	52 928,00	0,0
26	2	jędrzejowski	43 733,00	0,00	349,00	0,00	866,00	44 948,00	0,0
26	3	kazimierski	26 900,00	81,00	131,00	678,00	397,00	28 106,00	0,3
26	4	kielecki	30 812,00	0,00	485,00	132,00	1 161,00	32 590,00	0,0
26	5	konecki	44 727,00	0,00	786,00	0,00	179,00	45 692,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
26	6	opatowski	38 589,00	32,00	605,00	200,00	1 301,00	40 695,00	0,1
26	7	ostrowiecki	80 875,00	0,00	1 748,00	357,00	687,00	83 667,00	0,0
26	8	pińczowski	24 221,00	0,00	348,00	0,00	636,00	25 205,00	0,0
26	9	sandomierski	44 221,00	24,00	710,00	132,00	1 896,00	46 959,00	0,1
26	10	skarżyski	58 782,00	101,00	1 219,00	0,00	888,00	60 889,00	0,2
26	11	starachowicki	50 221,00	0,00	1 009,00	2 028,00	1 666,00	54 924,00	0,0
26	12	staszowski	32 082,00	0,00	7 881,00	11 548,00	588,00	52 099,00	0,0
26	13	włoszczowski	28 409,00	0,00	382,00	0,00	174,00	28 965,00	0,0
28	1	bartoszycki	29 821,00	24,00	1 250,00	297,00	59,00	31 427,00	0,1
28	2	braniewski	19 788,00	0,00	386,00	0,00	82,00	20 256,00	0,0
28	3	działdowski	38 502,00	0,00	2 617,00	1 622,00	215,00	42 956,00	0,0
28	4	elbląski	19 175,00	0,00	758,00	83,00	38,00	20 054,00	0,0
28	5	ełcki	69 984,00	46,00	1 871,00	0,00	543,00	72 398,00	0,1
28	6	giżycki	46 756,00	91,00	2 483,00	732,00	298,00	50 269,00	0,2
28	7	iławski	67 974,00	101,00	1 029,00	625,00	661,00	70 289,00	0,1
28	8	kętrzyński	35 120,00	21,00	1 401,00	572,00	429,00	37 522,00	0,1
28	9	lidzbarski	26 472,00	42,00	1 203,00	0,00	133,00	27 808,00	0,2
28	10	mrągowski	27 211,00	26,00	408,00	0,00	265,00	27 884,00	0,1
28	11	nidzicki	22 538,00	0,00	1 340,00	0,00	84,00	23 962,00	0,0
28	12	nowomiejski	19 411,00	30,00	413,00	0,00	288,00	20 112,00	0,2
28	13	olecki	26 791,00	41,00	1 380,00	1 066,00	251,00	29 488,00	0,2
28	14	olsztyński	42 075,00	25,00	626,00	4,00	660,00	43 365,00	0,1
28	15	ostródzki	80 463,00	133,00	2 371,00	188,00	1 093,00	84 115,00	0,2
28	16	piski	34 319,00	0,00	1 922,00	1 900,00	557,00	38 698,00	0,0
28	17	szczycieński	34 719,00	42,00	671,00	0,00	158,00	35 548,00	0,1
28	18	gołdapski	14 369,00	43,00	1 575,00	0,00	51,00	15 995,00	0,3
28	19	węgorzewski	10 864,00	18,00	223,00	0,00	101,00	11 188,00	0,2

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
30	1	chodzieski	30 107,00	0,00	50,00	160,00	416,00	30 733,00	0,0
30	2	czarnkowsko-trzcianecki	57 326,00	0,00	493,00	60,00	671,00	58 550,00	0,0
30	3	gnieźnieński	109 534,00	39,00	2 383,00	344,00	531,00	112 792,00	0,0
30	4	gostyński	37 024,00	0,00	380,00	500,00	474,00	38 378,00	0,0
30	5	grodziski	24 243,00	0,00	1 000,00	4 947,00	515,00	30 705,00	0,0
30	6	jarociński	51 632,00	0,00	628,00	0,00	630,00	52 890,00	0,0
30	7	kaliski	13 815,00	24,00	570,00	9 096,00	446,00	23 927,00	0,2
30	8	kępiński	29 916,00	0,00	149,00	36,00	1 063,00	31 164,00	0,0
30	9	kolski	45 764,00	19,00	232,00	196,00	352,00	46 544,00	0,0
30	10	koniński	32 100,00	47,00	708,00	0,00	724,00	33 532,00	0,1
30	11	kościański	31 278,00	0,00	288,00	0,00	634,00	32 200,00	0,0
30	12	krotoszyński	57 355,00	0,00	957,00	1 057,00	811,00	60 180,00	0,0
30	13	leszczyński	15 501,00	70,00	174,00	0,00	38,00	15 713,00	0,5
30	14	międzychodzki	16 984,00	45,00	273,00	0,00	252,00	17 509,00	0,3
30	15	nowotomyski	41 200,00	0,00	272,00	121,00	1 488,00	43 081,00	0,0
30	16	obornicki	28 029,00	0,00	283,00	2 685,00	350,00	31 347,00	0,0
30	17	ostrowski	101 969,00	0,00	1 461,00	0,00	1 318,00	104 748,00	0,0
30	18	ostrzeszowski	31 139,00	26,00	241,00	122,00	645,00	32 147,00	0,1
30	19	pilski	104 943,00	0,00	1 406,00	12 110,00	1 353,00	119 812,00	0,0
30	20	pleszewski	29 434,00	0,00	308,00	2 598,00	256,00	32 596,00	0,0
30	21	poznański	80 588,00	0,00	1 597,00	0,00	2 241,00	84 426,00	0,0
30	22	rawicki	26 103,00	0,00	401,00	2 602,00	442,00	29 548,00	0,0
30	23	słupecki	32 038,00	16,00	912,00	135,00	411,00	33 496,00	0,0
30	24	szamotulski	42 876,00	0,00	89,00	0,00	699,00	43 664,00	0,0
30	25	średzki	30 565,00	0,00	55,00	0,00	638,00	31 258,00	0,0
30	26	śremski	43 764,00	0,00	139,00	0,00	784,00	44 687,00	0,0
30	27	turecki	48 089,00	0,00	410,00	890,00	424,00	49 813,00	0,0

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
30	28	wągrowiecki	52 424,00	0,00	350,00	119,00	519,00	53 412,00	0,0
30	29	wolsztyński	41 264,00	0,00	621,00	1 025,00	1 123,00	44 033,00	0,0
30	30	wrzesiński	51 045,00	31,00	424,00	9 700,00	900,00	62 069,00	0,1
30	31	złotowski	40 726,00	0,00	1 066,00	0,00	365,00	42 157,00	0,0
32	1	białogardzki	28 193,00	0,00	421,00	30,00	419,00	29 063,00	0,0
32	2	choszczeński	22 063,00	0,00	72,00	0,00	125,00	22 260,00	0,0
32	3	drawski	53 004,00	94,00	1 274,00	745,00	404,00	55 427,00	0,2
32	4	goleniowski	43 337,00	0,00	771,00	135,00	729,00	44 972,00	0,0
32	5	gryficki	28 764,00	0,00	47,00	0,00	320,00	29 131,00	0,0
32	6	gryfiński	30 039,00	0,00	1 019,00	30,00	505,00	31 593,00	0,0
32	7	kamieński	20 887,00	0,00	610,00	0,00	332,00	21 829,00	0,0
32	8	kołobrzeski	61 906,00	0,00	1 476,00	0,00	1 063,00	64 445,00	0,0
32	9	koszaliński	12 448,00	0,00	199,00	0,00	181,00	12 828,00	0,0
32	10	myśliborski	39 940,00	14,00	485,00	95,00	672,00	41 192,00	0,0
32	11	policki	37 013,00	46,00	2 592,00	9 981,00	871,00	50 457,00	0,1
32	12	pyrzycki	21 523,00	0,00	1 021,00	300,00	386,00	23 230,00	0,0
32	13	sławieński	30 866,00	10,00	374,00	0,00	1 270,00	32 510,00	0,0
32	14	stargardzki	87 094,00	0,00	1 134,00	0,00	1 472,00	89 700,00	0,0
32	15	szczecinecki	60 041,00	0,00	2 543,00	664,00	315,00	63 563,00	0,0
32	16	świdwiński	33 235,00	44,00	359,00	0,00	783,00	34 377,00	0,1
32	17	wałecki	24 755,00	0,00	1 660,00	84,00	182,00	26 681,00	0,0
32	18	łobeski	16 435,00	46,00	318,00	0,00	112,00	16 865,00	0,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

*) Kwoty naliczone i przekazane jednostkom samorządu terytorialnego w ramach części oświatowej subwencji ogólnej na kształcenie dzieci 6-letnich na podstawie danych Ministerstwa Edukacji i Nauki

**) Środki przekazane przez Ministerstwo Finansów z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy) na podstawie danych Ministerstwa Finansów

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]

Tablica 44. Zestawienie wykonania wydatków powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
		Wydatki ogółem, z tego:	**16 766 090 112,68**	**15 514 778 190,80**	**1 251 311 921,88**	**92,5**	**7,5**
02	01	bolesławiecki	69 617 708,33	64 476 199,74	5 141 508,59	92,6	7,4
02	02	dzierżoniowski	63 255 658,16	62 590 868,80	664 789,36	98,9	1,1
02	03	głogowski	112 057 362,00	103 145 818,93	8 911 543,07	92,0	8,0
02	04	górowski	26 090 292,63	24 403 004,72	1 687 287,91	93,5	6,5
02	05	jaworski	43 985 409,59	27 404 528,68	16 580 880,91	62,3	37,7
02	06	karkonoski	27 254 533,51	27 051 091,51	203 442,00	99,3	0,7
02	07	kamiennogórski	22 511 895,32	22 511 187,92	707,40	100,0	0,0
02	08	kłodzki	107 448 244,34	105 634 137,04	1 814 107,30	98,3	1,7
02	09	legnicki	16 988 844,12	16 155 736,82	833 107,30	95,1	4,9
02	10	lubański	43 296 249,06	39 223 651,58	4 072 597,48	90,6	9,4
02	11	lubiński	119 319 785,13	89 820 074,86	29 499 710,27	75,3	24,7
02	12	lwówecki	43 721 087,15	36 849 656,01	6 871 431,14	84,3	15,7
02	13	milicki	29 643 442,64	29 353 281,43	290 161,21	99,0	1,0
02	14	oleśnicki	73 450 025,27	71 367 378,51	2 082 646,76	97,2	2,8
02	15	oławski	58 890 838,26	51 576 594,32	7 314 243,94	87,6	12,4
02	16	polkowicki	29 693 658,65	20 494 584,60	9 199 074,05	69,0	31,0
02	17	strzeliński	40 905 869,32	36 996 468,52	3 909 400,80	90,4	9,6
02	18	średzki	30 025 300,34	22 113 799,29	7 911 501,05	73,7	26,3
02	19	świdnicki	130 908 931,54	122 859 358,19	8 049 573,35	93,9	6,1
02	20	trzebnicki	50 210 349,83	42 987 442,67	7 222 907,16	85,6	14,4
02	21	wałbrzyski	18 585 724,39	17 309 379,84	1 276 344,55	93,1	6,9
02	22	wołowski	57 807 921,45	45 483 212,52	12 324 708,93	78,7	21,3
02	23	wrocławski	39 685 438,18	38 682 633,92	1 002 804,26	97,5	2,5
02	24	ząbkowicki	43 236 193,59	39 965 523,58	3 270 670,01	92,4	7,6
02	25	zgorzelecki	59 440 554,65	58 939 885,98	500 668,67	99,2	0,8
02	26	złotoryjski	29 112 933,82	26 422 746,57	2 690 187,25	90,8	9,2
04	01	aleksandrowski	32 763 240,29	32 291 788,77	471 451,52	98,6	1,4
04	02	brodnicki	54 620 057,70	54 237 414,11	382 643,59	99,3	0,7
04	03	bydgoski	28 043 263,89	27 710 638,89	332 625,00	98,8	1,2
04	04	chełmiński	39 652 056,34	33 761 077,45	5 890 978,89	85,1	14,9
04	05	golubsko-dobrzyński	40 741 127,86	32 320 033,91	8 421 093,95	79,3	20,7
04	06	grudziądzki	6 478 505,00	5 788 046,70	690 458,30	89,3	10,7
04	07	inowrocławski	108 820 030,85	108 492 287,18	327 743,67	99,7	0,3
04	08	lipnowski	40 392 431,35	32 409 135,52	7 983 295,83	80,2	19,8
04	09	mogileński	44 119 806,22	44 104 806,22	15 000,00	100,0	0,0
04	10	nakielski	57 877 578,76	54 776 155,27	3 101 423,49	94,6	5,4
04	11	radziejowski	38 416 283,28	37 487 717,65	928 565,63	97,6	2,4
04	12	rypiński	50 355 090,73	42 494 347,84	7 860 742,89	84,4	15,6
04	13	sępoleński	24 276 053,38	24 193 774,59	82 278,79	99,7	0,3
04	14	świecki	61 764 316,89	61 551 261,89	213 055,00	99,7	0,3
04	15	toruński	44 155 012,71	37 989 509,84	6 165 502,87	86,0	14,0
04	16	tucholski	31 836 195,02	31 821 234,53	14 960,49	100,0	0,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
04	17	wąbrzeski	24 497 297,94	20 097 987,94	4 399 310,00	82,0	18,0
04	18	włocławski	22 099 242,66	21 765 417,66	333 825,00	98,5	1,5
04	19	żniński	38 142 965,60	37 921 265,60	221 700,00	99,4	0,6
06	01	bialski	43 495 729,39	43 184 030,16	311 699,23	99,3	0,7
06	02	biłgorajski	91 552 471,89	68 262 659,83	23 289 812,06	74,6	25,4
06	03	chełmski	19 187 632,63	19 146 823,10	40 809,53	99,8	0,2
06	04	hrubieszowski	40 675 559,58	39 545 703,28	1 129 856,30	97,2	2,8
06	05	janowski	29 711 930,13	24 692 777,24	5 019 152,89	83,1	16,9
06	06	krasnostawski	38 695 462,47	34 837 096,49	3 858 365,98	90,0	10,0
06	07	kraśnicki	56 877 513,75	53 875 077,43	3 002 436,32	94,7	5,3
06	08	lubartowski	63 661 428,32	43 876 267,56	19 785 160,76	68,9	31,1
06	09	lubelski	76 700 296,33	58 286 667,71	18 413 628,62	76,0	24,0
06	10	łęczyński	40 058 786,90	38 737 375,79	1 321 411,11	96,7	3,3
06	11	łukowski	97 784 577,96	77 479 981,74	20 304 596,22	79,2	20,8
06	12	opolski	27 326 518,29	26 953 002,64	373 515,65	98,6	1,4
06	13	parczewski	14 208 037,93	14 094 505,59	113 532,34	99,2	0,8
06	14	puławski	109 284 954,39	107 637 749,43	1 647 204,96	98,5	1,5
06	15	radzyński	43 005 209,25	36 381 095,22	6 624 114,03	84,6	15,4
06	16	rycki	40 193 500,11	40 133 500,11	60 000,00	99,9	0,1
06	17	świdnicki	38 487 373,38	35 859 144,63	2 628 228,75	93,2	6,8
06	18	tomaszowski	49 598 311,70	49 408 696,98	189 614,72	99,6	0,4
06	19	włodawski	31 237 779,38	31 214 800,70	22 978,68	99,9	0,1
06	20	zamojski	11 986 486,49	11 766 172,45	220 314,04	98,2	1,8
08	01	gorzowski	17 079 029,81	16 809 247,31	269 782,50	98,4	1,6
08	02	krośnieński	30 076 807,22	29 818 661,58	258 145,64	99,1	0,9
08	03	międzyrzecki	32 592 019,56	32 411 119,56	180 900,00	99,4	0,6
08	04	nowosolski	56 046 411,49	55 641 105,54	405 305,95	99,3	0,7
08	05	słubicki	30 512 203,67	29 566 747,05	945 456,62	96,9	3,1
08	06	strzelecko-drezdenecki	29 608 236,80	26 090 349,48	3 517 887,32	88,1	11,9
08	07	sulęciński	22 417 386,84	20 512 432,25	1 904 954,59	91,5	8,5
08	08	świebodziński	38 590 851,95	32 837 692,71	5 753 159,24	85,1	14,9
08	09	zielonogórski	37 620 824,40	36 723 070,88	897 753,52	97,6	2,4
08	10	żagański	48 838 906,49	41 719 623,14	7 119 283,35	85,4	14,6
08	11	żarski	75 278 238,26	73 419 424,67	1 858 813,59	97,5	2,5
08	12	wschowski	32 664 912,88	29 845 054,81	2 819 858,07	91,4	8,6
10	01	bełchatowski	68 496 706,89	65 259 335,44	3 237 371,45	95,3	4,7
10	02	kutnowski	83 103 028,21	82 013 333,59	1 089 694,62	98,7	1,3
10	03	łaski	22 497 814,56	22 142 429,36	355 385,20	98,4	1,6
10	04	łęczycki	44 615 141,80	44 549 057,77	66 084,03	99,9	0,1
10	05	łowicki	63 062 585,83	56 792 861,23	6 269 724,60	90,1	9,9
10	06	łódzki wschodni	21 554 811,39	20 467 496,58	1 087 314,81	95,0	5,0
10	07	opoczyński	54 486 414,55	43 979 387,72	10 507 026,83	80,7	19,3
10	08	pabianicki	53 643 335,00	52 863 879,93	779 455,07	98,5	1,5
10	09	pajęczański	21 277 091,29	21 102 074,59	175 016,70	99,2	0,8
10	10	piotrkowski	24 640 349,01	24 640 349,01	0,00	100,0	0,0
10	11	poddębicki	18 919 279,00	18 603 345,89	315 933,11	98,3	1,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
10	12	radomszczański	71 217 629,42	70 722 020,99	495 608,43	99,3	0,7
10	13	rawski	41 434 912,76	40 769 974,76	664 938,00	98,4	1,6
10	14	sieradzki	71 167 261,50	71 112 325,70	54 935,80	99,9	0,1
10	15	skierniewicki	5 990 444,29	5 882 147,43	108 296,86	98,2	1,8
10	16	tomaszowski	82 789 141,65	69 968 379,37	12 820 762,28	84,5	15,5
10	17	wieluński	70 935 034,53	67 801 592,11	3 133 442,42	95,6	4,4
10	18	wieruszowski	14 864 197,06	14 844 497,06	19 700,00	99,9	0,1
10	19	zduńskowolski	78 248 378,89	65 833 893,58	12 414 485,31	84,1	15,9
10	20	zgierski	105 168 275,20	100 525 847,97	4 642 427,23	95,6	4,4
10	21	brzeziński	13 234 488,66	12 968 965,85	265 522,81	98,0	2,0
12	01	bocheński	78 268 422,59	77 421 896,98	846 525,61	98,9	1,1
12	02	brzeski	66 700 679,21	55 644 481,99	11 056 197,22	83,4	16,6
12	03	chrzanowski	75 212 662,72	73 677 826,46	1 534 836,26	98,0	2,0
12	04	dąbrowski	27 220 630,79	26 881 162,53	339 468,26	98,8	1,2
12	05	gorlicki	82 376 557,48	80 093 576,72	2 282 980,76	97,2	2,8
12	06	krakowski	103 149 845,70	84 065 960,47	19 083 885,23	81,5	18,5
12	07	limanowski	93 676 661,68	87 113 245,62	6 563 416,06	93,0	7,0
12	08	miechowski	43 459 213,98	38 042 764,03	5 416 449,95	87,5	12,5
12	09	myślenicki	78 667 561,91	71 992 611,16	6 674 950,75	91,5	8,5
12	10	nowosądecki	76 350 306,77	69 208 806,88	7 141 499,89	90,6	9,4
12	11	nowotarski	149 024 860,19	123 780 714,86	25 244 145,33	83,1	16,9
12	12	olkuski	82 055 889,25	79 131 886,93	2 924 002,32	96,4	3,6
12	13	oświęcimski	137 001 834,56	121 841 523,48	15 160 311,08	88,9	11,1
12	14	proszowicki	15 651 334,90	15 051 752,87	599 582,03	96,2	3,8
12	15	suski	67 590 431,86	67 534 252,76	56 179,10	99,9	0,1
12	16	tarnowski	71 360 760,86	70 738 152,19	622 608,67	99,1	0,9
12	17	tatrzański	35 507 578,44	30 700 182,11	4 807 396,33	86,5	13,5
12	18	wadowicki	126 865 426,27	110 851 634,35	16 013 791,92	87,4	12,6
12	19	wielicki	70 870 235,89	46 942 078,93	23 928 156,96	66,2	33,8
14	01	białobrzeski	16 794 661,17	16 623 037,27	171 623,90	99,0	1,0
14	02	ciechanowski	60 604 085,75	58 711 908,35	1 892 177,40	96,9	3,1
14	03	garwoliński	104 255 628,23	103 804 353,37	451 274,86	99,6	0,4
14	04	gostyniński	32 207 346,72	30 701 865,24	1 505 481,48	95,3	4,7
14	05	grodziski	54 496 798,75	54 194 516,82	302 281,93	99,4	0,6
14	06	grójecki	72 799 075,72	70 162 024,15	2 637 051,57	96,4	3,6
14	07	kozienicki	39 641 664,27	29 251 242,89	10 390 421,38	73,8	26,2
14	08	legionowski	58 936 946,04	46 828 739,92	12 108 206,12	79,5	20,5
14	09	lipski	37 371 009,73	37 040 775,70	330 234,03	99,1	0,9
14	10	łosicki	25 157 278,55	24 804 608,55	352 670,00	98,6	1,4
14	11	makowski	39 280 030,12	29 130 669,40	10 149 360,72	74,2	25,8
14	12	miński	120 911 079,62	114 149 513,89	6 761 565,73	94,4	5,6
14	13	mławski	64 205 884,91	54 319 285,04	9 886 599,87	84,6	15,4
14	14	nowodworski	30 031 560,90	29 346 891,52	684 669,38	97,7	2,3
14	15	ostrołęcki	26 560 511,06	26 286 761,00	273 750,06	99,0	1,0
14	16	ostrowski	46 053 573,75	43 565 565,36	2 488 008,39	94,6	5,4
14	17	otwocki	92 531 899,66	92 444 992,16	86 907,50	99,9	0,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
14	18	piaseczyński	131 106 127,94	130 906 497,94	199 630,00	99,8	0,2
14	19	płocki	33 695 470,64	33 695 470,64	0,00	100,0	0,0
14	20	płoński	82 326 139,63	77 721 523,91	4 604 615,72	94,4	5,6
14	21	pruszkowski	127 736 044,17	69 887 685,27	57 848 358,90	54,7	45,3
14	22	przasnyski	45 803 475,84	44 372 479,06	1 430 996,78	96,9	3,1
14	23	przysuski	60 862 716,12	60 375 536,13	487 179,99	99,2	0,8
14	24	pułtuski	38 574 208,80	33 852 987,77	4 721 221,03	87,8	12,2
14	25	radomski	61 966 287,82	47 316 545,05	14 649 742,77	76,4	23,6
14	26	siedlecki	20 027 869,99	19 776 997,48	250 872,51	98,7	1,3
14	27	sierpecki	41 696 916,39	37 807 459,56	3 889 456,83	90,7	9,3
14	28	sochaczewski	71 079 161,88	65 421 578,84	5 657 583,04	92,0	8,0
14	29	sokołowski	32 453 383,12	32 145 883,12	307 500,00	99,1	0,9
14	30	szydłowiecki	24 487 668,59	24 298 401,34	189 267,25	99,2	0,8
14	32	warszawski zachodni	69 232 473,24	67 212 743,79	2 019 729,45	97,1	2,9
14	33	węgrowski	67 750 085,58	57 194 410,73	10 555 674,85	84,4	15,6
14	34	wołomiński	108 177 349,56	106 195 011,15	1 982 338,41	98,2	1,8
14	35	wyszkowski	61 953 423,31	61 752 595,61	200 827,70	99,7	0,3
14	36	zwoleński	16 134 649,64	16 134 649,64	0,00	100,0	0,0
14	37	żuromiński	31 524 826,91	28 624 757,90	2 900 069,01	90,8	9,2
14	38	żyrardowski	56 253 179,30	49 875 279,88	6 377 899,42	88,7	11,3
16	01	brzeski	56 181 714,13	55 754 147,13	427 567,00	99,2	0,8
16	02	głubczycki	19 171 771,87	19 171 771,87	0,00	100,0	0,0
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	63 662 265,47	63 605 070,47	57 195,00	99,9	0,1
16	04	kluczborski	47 657 153,91	47 565 477,41	91 676,50	99,8	0,2
16	05	krapkowicki	21 382 011,71	20 835 755,51	546 256,20	97,4	2,6
16	06	namysłowski	46 720 002,27	31 079 496,03	15 640 506,24	66,5	33,5
16	07	nyski	105 611 474,31	89 423 725,18	16 187 749,13	84,7	15,3
16	08	oleski	47 206 708,12	42 123 304,59	5 083 403,53	89,2	10,8
16	09	opolski	37 008 264,08	36 617 746,18	390 517,90	98,9	1,1
16	10	prudnicki	32 089 953,21	31 935 707,35	154 245,86	99,5	0,5
16	11	strzelecki	48 857 584,63	46 678 475,07	2 179 109,56	95,5	4,5
18	01	bieszczadzki	14 733 846,59	14 138 661,86	595 184,73	96,0	4,0
18	02	brzozowski	36 733 074,22	32 496 573,28	4 236 500,94	88,5	11,5
18	03	dębicki	86 218 631,06	86 101 498,56	117 132,50	99,9	0,1
18	04	jarosławski	104 984 418,33	104 984 418,33	0,00	100,0	0,0
18	05	jasielski	83 361 089,08	82 703 847,19	657 241,89	99,2	0,8
18	06	kolbuszowski	32 565 022,86	25 450 482,62	7 114 540,24	78,2	21,8
18	07	krośnieński	39 162 252,04	39 091 401,23	70 850,81	99,8	0,2
18	08	leżajski	64 164 976,97	60 841 750,91	3 323 226,06	94,8	5,2
18	09	lubaczowski	39 809 432,79	39 737 432,79	72 000,00	99,8	0,2
18	10	łańcucki	53 562 796,13	47 152 938,04	6 409 858,09	88,0	12,0
18	11	mielecki	103 582 361,69	100 788 363,37	2 793 998,32	97,3	2,7
18	12	niżański	53 495 147,96	39 023 562,26	14 471 585,70	72,9	27,1
18	13	przemyski	8 209 091,78	7 803 292,74	405 799,04	95,1	4,9
18	14	przeworski	26 041 059,17	25 989 153,17	51 906,00	99,8	0,2
18	15	ropczycko-sędziszowski	57 052 782,05	57 052 782,05	0,00	100,0	0,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
18	16	rzeszowski	66 883 707,26	53 896 047,53	12 987 659,73	80,6	19,4
18	17	sanocki	76 479 267,99	67 773 061,64	8 706 206,35	88,6	11,4
18	18	stalowowolski	82 039 014,72	80 493 745,72	1 545 269,00	98,1	1,9
18	19	strzyżowski	45 870 062,77	45 479 012,74	391 050,03	99,1	0,9
18	20	tarnobrzeski	33 705 760,63	29 196 776,96	4 508 983,67	86,6	13,4
18	21	leski	23 486 744,35	17 489 516,64	5 997 227,71	74,5	25,5
20	01	augustowski	41 206 251,81	40 605 371,23	600 880,58	98,5	1,5
20	02	białostocki	23 578 902,11	20 684 832,11	2 894 070,00	87,7	12,3
20	03	bielski	31 383 948,69	26 359 658,80	5 024 289,89	84,0	16,0
20	04	grajewski	39 249 815,03	38 090 672,37	1 159 142,66	97,0	3,0
20	05	hajnowski	26 411 054,05	21 546 361,07	4 864 692,98	81,6	18,4
20	06	kolneński	11 664 561,80	11 664 561,80	0,00	100,0	0,0
20	07	łomżyński	1 111 376,43	1 111 376,43	0,00	100,0	0,0
20	08	moniecki	24 180 583,60	23 358 475,07	822 108,53	96,6	3,4
20	09	sejneński	13 505 838,54	7 539 012,48	5 966 826,06	55,8	44,2
20	10	siemiatycki	28 520 468,22	28 436 372,61	84 095,61	99,7	0,3
20	11	sokólski	45 303 043,08	42 880 401,76	2 422 641,32	94,7	5,3
20	12	suwalski	10 111 320,26	7 131 436,50	2 979 883,76	70,5	29,5
20	13	wysokomazowiecki	42 937 383,51	42 236 473,51	700 910,00	98,4	1,6
20	14	zambrowski	36 131 314,04	34 099 971,77	2 031 342,27	94,4	5,6
22	01	bytowski	62 620 898,71	62 298 100,18	322 798,53	99,5	0,5
22	02	chojnicki	94 364 175,66	89 064 416,74	5 299 758,92	94,4	5,6
22	03	człuchowski	73 324 622,17	72 006 679,86	1 317 942,31	98,2	1,8
22	04	gdański	69 101 562,46	48 101 707,24	20 999 855,22	69,6	30,4
22	05	kartuski	92 872 562,82	92 734 382,99	138 179,83	99,9	0,1
22	06	kościerski	67 835 604,46	66 603 014,57	1 232 589,89	98,2	1,8
22	07	kwidzyński	65 454 860,17	59 350 449,17	6 104 411,00	90,7	9,3
22	08	lęborski	55 985 136,88	55 642 582,17	342 554,71	99,4	0,6
22	09	malborski	68 601 103,49	68 102 937,11	498 166,38	99,3	0,7
22	10	nowodworski	21 734 621,62	21 650 564,62	84 057,00	99,6	0,4
22	11	pucki	46 441 922,89	45 481 666,72	960 256,17	97,9	2,1
22	12	słupski	30 464 354,47	30 373 899,97	90 454,50	99,7	0,3
22	13	starogardzki	105 806 392,18	105 462 858,18	343 534,00	99,7	0,3
22	14	tczewski	106 285 197,04	104 144 751,38	2 140 445,66	98,0	2,0
22	15	wejherowski	152 878 329,96	133 476 965,60	19 401 364,36	87,3	12,7
22	16	sztumski	30 009 743,40	29 631 076,26	378 667,14	98,7	1,3
24	01	będziński	65 320 642,57	61 890 845,25	3 429 797,32	94,7	5,3
24	02	bielski	46 016 713,86	42 173 732,92	3 842 980,94	91,6	8,4
24	03	cieszyński	116 280 304,67	115 427 591,25	852 713,42	99,3	0,7
24	04	częstochowski	23 148 758,01	23 050 478,66	98 279,35	99,6	0,4
24	05	gliwicki	44 507 098,15	42 311 688,27	2 195 409,88	95,1	4,9
24	06	kłobucki	33 525 662,16	33 381 696,61	143 965,55	99,6	0,4
24	07	lubliniecki	52 629 842,69	50 816 878,77	1 812 963,92	96,6	3,4
24	08	mikołowski	76 720 722,07	65 249 459,42	11 471 262,65	85,0	15,0
24	09	myszkowski	31 560 454,85	31 560 454,85	0,00	100,0	0,0
24	10	pszczyński	63 869 357,73	61 605 140,26	2 264 217,47	96,5	3,5

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
24	11	raciborski	70 931 394,12	70 672 496,02	258 898,10	99,6	0,4
24	12	rybnicki	21 010 721,16	20 998 721,16	12 000,00	99,9	0,1
24	13	tarnogórski	116 448 668,32	113 623 021,98	2 825 646,34	97,6	2,4
24	14	bieruńsko-lędziński	26 078 149,71	25 187 990,21	890 159,50	96,6	3,4
24	15	wodzisławski	105 222 089,28	103 366 398,25	1 855 691,03	98,2	1,8
24	16	zawierciański	68 047 538,75	66 224 726,37	1 822 812,38	97,3	2,7
24	17	żywiecki	133 763 069,71	125 881 290,95	7 881 778,76	94,1	5,9
26	01	buski	55 559 627,63	54 504 390,63	1 055 237,00	98,1	1,9
26	02	jędrzejowski	55 942 753,11	55 855 558,41	87 194,70	99,8	0,2
26	03	kazimierski	34 989 383,70	31 449 031,05	3 540 352,65	89,9	10,1
26	04	kielecki	41 123 089,73	40 374 097,28	748 992,45	98,2	1,8
26	05	konecki	56 507 651,66	56 425 961,66	81 690,00	99,9	0,1
26	06	opatowski	45 205 032,66	44 149 122,53	1 055 910,13	97,7	2,3
26	07	ostrowiecki	100 791 782,45	98 659 924,48	2 131 857,97	97,9	2,1
26	08	pińczowski	28 855 582,83	28 855 582,83	0,00	100,0	0,0
26	09	sandomierski	55 144 095,07	54 890 688,82	253 406,25	99,5	0,5
26	10	skarżyski	72 597 551,30	72 466 249,97	131 301,33	99,8	0,2
26	11	starachowicki	71 376 703,83	60 673 273,24	10 703 430,59	85,0	15,0
26	12	staszowski	47 004 308,61	46 955 108,61	49 200,00	99,9	0,1
26	13	włoszczowski	31 489 845,41	31 412 236,94	77 608,47	99,8	0,2
28	01	bartoszycki	44 924 452,06	42 091 898,39	2 832 553,67	93,7	6,3
28	02	braniewski	24 600 547,86	24 391 260,09	209 287,77	99,1	0,9
28	03	działdowski	52 183 485,92	47 166 958,52	5 016 527,40	90,4	9,6
28	04	elbląski	30 154 118,47	25 350 342,09	4 803 776,38	84,1	15,9
28	05	ełcki	99 627 179,85	91 201 066,18	8 426 113,67	91,5	8,5
28	06	giżycki	60 414 348,22	54 753 496,93	5 660 851,29	90,6	9,4
28	07	iławski	78 871 550,51	77 358 704,81	1 512 845,70	98,1	1,9
28	08	kętrzyński	43 316 147,53	41 581 157,52	1 734 990,01	96,0	4,0
28	09	lidzbarski	32 979 899,37	32 946 756,44	33 142,93	99,9	0,1
28	10	mrągowski	34 079 717,12	33 637 308,54	442 408,58	98,7	1,3
28	11	nidzicki	32 710 962,13	30 789 910,49	1 921 051,64	94,1	5,9
28	12	nowomiejski	22 814 796,33	22 789 252,61	25 543,72	99,9	0,1
28	13	olecki	32 797 335,09	31 755 080,88	1 042 254,21	96,8	3,2
28	14	olsztyński	49 162 511,30	48 884 590,72	277 920,58	99,4	0,6
28	15	ostródzki	99 009 134,25	96 060 807,85	2 948 326,40	97,0	3,0
28	16	piski	48 859 772,46	43 991 696,07	4 868 076,39	90,0	10,0
28	17	szczycieński	46 031 177,88	44 971 144,87	1 060 033,01	97,7	2,3
28	18	gołdapski	20 369 174,01	19 994 575,05	374 598,96	98,2	1,8
28	19	węgorzewski	20 963 601,16	18 467 860,52	2 495 740,64	88,1	11,9
30	01	chodzieski	34 745 247,02	34 623 596,56	121 650,46	99,6	0,4
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	70 964 071,42	67 226 419,92	3 737 651,50	94,7	5,3
30	03	gnieźnieński	135 733 949,57	121 617 678,62	14 116 270,95	89,6	10,4
30	04	gostyński	44 773 680,31	40 654 992,62	4 118 687,69	90,8	9,2
30	05	grodziski	35 034 886,62	25 591 137,61	9 443 749,01	73,0	27,0
30	06	jarociński	54 051 677,12	53 961 227,88	90 449,24	99,8	0,2
30	07	kaliski	23 607 121,34	20 387 790,38	3 219 330,96	86,4	13,6

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
30	08	kępiński	35 057 574,80	35 057 574,80	0,00	100,0	0,0
30	09	kolski	54 881 481,91	52 077 342,67	2 804 139,24	94,9	5,1
30	10	koniński	44 373 071,23	44 160 120,23	212 951,00	99,5	0,5
30	11	kościański	52 508 603,47	40 802 721,20	11 705 882,27	77,7	22,3
30	12	krotoszyński	67 120 341,67	66 048 730,34	1 071 611,33	98,4	1,6
30	13	leszczyński	16 992 843,30	16 923 286,31	69 556,99	99,6	0,4
30	14	międzychodzki	22 791 866,74	19 793 432,75	2 998 433,99	86,8	13,2
30	15	nowotomyski	58 559 829,54	49 946 309,73	8 613 519,81	85,3	14,7
30	16	obornicki	35 471 008,48	32 446 436,65	3 024 571,83	91,5	8,5
30	17	ostrowski	134 553 379,18	122 105 472,48	12 447 906,70	90,7	9,3
30	18	ostrzeszowski	39 386 151,70	36 978 343,75	2 407 807,95	93,9	6,1
30	19	pilski	141 202 116,49	117 613 378,45	23 588 738,04	83,3	16,7
30	20	pleszewski	36 655 573,89	35 360 866,77	1 294 707,12	96,5	3,5
30	21	poznański	135 122 056,10	124 232 311,56	10 889 744,54	91,9	8,1
30	22	rawicki	48 699 168,76	30 326 655,23	18 372 513,53	62,3	37,7
30	23	słupecki	41 019 720,17	40 515 993,31	503 726,86	98,8	1,2
30	24	szamotulski	54 274 091,36	52 685 843,00	1 588 248,36	97,1	2,9
30	25	średzki	32 692 968,48	31 962 710,10	730 258,38	97,8	2,2
30	26	śremski	44 384 245,55	43 521 164,12	863 081,43	98,1	1,9
30	27	turecki	80 823 040,04	59 666 307,54	21 156 732,50	73,8	26,2
30	28	wągrowiecki	62 303 009,66	61 094 406,08	1 208 603,58	98,1	1,9
30	29	wolsztyński	62 115 875,49	51 292 816,37	10 823 059,12	82,6	17,4
30	30	wrzesiński	68 565 316,37	57 968 552,83	10 596 763,54	84,5	15,5
30	31	złotowski	59 765 849,90	47 798 918,83	11 966 931,07	80,0	20,0
32	01	białogardzki	33 470 196,99	33 410 196,99	60 000,00	99,8	0,2
32	02	choszczeński	30 490 606,96	30 490 606,96	0,00	100,0	0,0
32	03	drawski	68 797 262,58	66 564 251,44	2 233 011,14	96,8	3,2
32	04	goleniowski	54 349 211,14	53 569 250,82	779 960,32	98,6	1,4
32	05	gryficki	35 610 873,45	35 326 630,29	284 243,16	99,2	0,8
32	06	gryfiński	43 162 983,29	42 885 843,27	277 140,02	99,4	0,6
32	07	kamieński	32 548 316,57	31 868 824,55	679 492,02	97,9	2,1
32	08	kołobrzeski	87 026 513,82	84 972 985,11	2 053 528,71	97,6	2,4
32	09	koszaliński	14 770 586,90	14 213 510,66	557 076,24	96,2	3,8
32	10	myśliborski	45 460 989,39	44 799 788,72	661 200,67	98,5	1,5
32	11	policki	79 043 051,69	62 568 905,84	16 474 145,85	79,2	20,8
32	12	pyrzycki	32 194 559,65	31 040 402,34	1 154 157,31	96,4	3,6
32	13	sławieński	38 111 995,20	37 880 937,92	231 057,28	99,4	0,6
32	14	stargardzki	108 623 210,48	107 454 052,35	1 169 158,13	98,9	1,1
32	15	szczecinecki	85 245 151,32	80 330 883,17	4 914 268,15	94,2	5,8
32	16	świdwiński	43 921 524,15	43 911 044,55	10 479,60	100,0	0,0
32	17	wałecki	34 827 911,76	33 531 543,06	1 296 368,70	96,3	3,7
32	18	łobeski	19 612 541,30	19 599 503,30	13 038,00	99,9	0,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 45. Zestawienie środków przekazanych powiatom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

WYKONANIE ZA 2023 r.				
L.p.	**Wykaz tytułów stanowiących podstawę do zwiększeń jednostkom samorządu terytorialnego części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy tej części subwencji**	**Środki dla powiatów**	**Kwota rezerwy przekazana jednostkom samorządu terytorialnego na poszczególne kryteria podziału rezerwy subwencji**	**% rozdysponowanej kwoty rezerwy dla powiatów**
		w złotych		
1.	Dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok	57 888 475	265 955 036	12,3
2.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego	288 776	389 975	0,1
3.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania żywiołów w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		0	0,0
4.	Dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela	2 635 202	33 891 907	0,6
5.	Dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji	5 482 086	20 988 511	1,2
6.	Dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach	1 520 705	3 092 991	0,3
7.	Korekta części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu błędów statystycznych		0	0,0
8.	Dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023		0	0,0
9.	Podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023	23 858 382	147 866 000	5,1
Razem		**91 673 626**	**472 184 420**	**19,4**

Źródło: Zestawienie środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 46. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**3 632 793 012,53**	**3 303 112 690,83**	**134 339 357,01**	**3 168 773 333,82**	**100,0**	**90,9**	**130,1**
02	Dolnośląskie	355 411 555,15	269 923 833,44	9 208 795,16	260 715 038,28	8,2	75,9	138,9
04	Kujawsko-Pomorskie	200 172 131,61	164 703 753,31	440 521,50	164 263 231,81	5,0	82,3	127,7
06	Lubelskie	216 195 321,50	197 920 508,52	15 040 491,20	182 880 017,32	6,0	91,5	130,1
08	Lubuskie	119 882 551,41	122 320 192,98	10 914 197,69	111 405 995,29	3,7	102,0	168,9
10	Łódzkie	242 808 015,23	223 953 456,72	581 169,00	223 372 287,72	6,8	92,2	139,3
12	Małopolskie	279 794 214,10	253 100 455,14	5 630 041,93	247 470 413,21	7,7	90,5	103,7
14	Mazowieckie	423 975 600,17	377 225 878,06	16 882 982,41	360 342 895,65	11,4	89,0	117,4
16	Opolskie	126 484 456,32	122 782 118,81	1 938 514,50	120 843 604,31	3,7	97,1	150,5
18	Podkarpackie	259 039 175,14	229 160 223,75	8 751 540,48	220 408 683,27	6,9	88,5	132,0
20	Podlaskie	129 651 208,63	110 585 589,17	3 125 955,38	107 459 633,79	3,3	85,3	153,1
22	Pomorskie	195 271 840,26	176 064 583,45	7 366 141,92	168 698 441,53	5,3	90,2	116,6
24	Śląskie	216 653 812,26	215 915 037,98	13 628 699,97	202 286 338,01	6,5	99,7	110,3
26	Świętokrzyskie	155 030 351,15	153 672 593,21	10 281 500,00	143 391 093,21	4,7	99,1	154,6
28	Warmińsko-Mazurskie	187 978 239,66	178 721 902,47	10 495 141,16	168 226 761,31	5,4	95,1	164,8
30	Wielkopolskie	325 710 106,24	322 645 142,04	8 508 628,73	314 136 513,31	9,8	99,1	118,2
32	Zachodniopomorskie	198 734 433,70	184 417 421,78	11 545 035,98	172 872 385,80	5,6	92,8	166,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 47. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**931 399 872,19**	**1 202 152 962,27**	**206 598 188,90**	**995 554 773,37**	**100,0**	**129,1**	**47,3**
02	Dolnośląskie	85 330 952,33	83 626 391,14	3 520 517,19	80 105 873,95	7,0	98,0	43,0
04	Kujawsko-Pomorskie	43 308 900,01	60 745 502,89	3 830 966,57	56 914 536,32	5,1	140,3	47,1
06	Lubelskie	64 561 936,92	83 718 578,80	22 147 427,35	61 571 151,45	7,0	129,7	55,0
08	Lubuskie	36 634 836,68	40 733 779,28	7 087 150,56	33 646 628,72	3,4	111,2	56,2
10	Łódzkie	53 301 881,91	68 060 564,25	5 457 921,72	62 602 642,53	5,7	127,7	42,3
12	Małopolskie	70 560 555,10	119 704 179,49	29 449 025,64	90 255 153,85	10,0	169,6	49,0
14	Mazowieckie	152 743 373,56	141 755 487,49	27 962 059,63	113 793 427,86	11,8	92,8	44,1
16	Opolskie	29 774 335,38	43 176 847,50	3 262 670,68	39 914 176,82	3,6	145,0	52,9
18	Podkarpackie	56 916 288,75	104 401 269,09	43 384 227,14	61 017 041,95	8,7	183,4	60,1
20	Podlaskie	17 803 309,66	33 529 038,38	14 539 157,01	18 989 881,37	2,8	188,3	46,4
22	Pomorskie	56 798 383,14	71 884 224,49	9 837 770,73	62 046 453,76	6,0	126,6	47,6
24	Śląskie	69 769 161,68	83 070 737,26	3 992 889,12	79 077 848,14	6,9	119,1	42,4
26	Świętokrzyskie	43 176 034,32	68 754 444,20	17 539 515,57	51 214 928,63	5,7	159,2	69,2
28	Warmińsko-Mazurskie	42 826 204,27	56 195 180,90	4 143 807,73	52 051 373,17	4,7	131,2	51,8
30	Wielkopolskie	66 513 753,60	90 241 954,47	9 273 240,21	80 968 714,26	7,5	135,7	33,1
32	Zachodniopomorskie	41 379 964,88	52 554 782,64	1 169 842,05	51 384 940,59	4,4	127,0	47,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 48. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**111 620 355,99**	**104 278 891,89**	**5 721 219,45**	**98 557 672,44**	**100,0**	**93,4**	**4,1**
02	Dolnośląskie	7 958 084,68	9 512 932,98	155 148,46	9 357 784,52	9,1	119,5	4,9
04	Kujawsko-Pomorskie	2 920 591,38	4 270 157,69	698 017,38	3 572 140,31	4,1	146,2	3,3
06	Lubelskie	7 405 333,71	4 713 803,12	294 967,53	4 418 835,59	4,5	63,7	3,1
08	Lubuskie	1 762 165,42	2 606 421,39	260 547,28	2 345 874,11	2,5	147,9	3,6
10	Łódzkie	4 786 209,72	5 519 545,53	262 839,60	5 256 705,93	5,3	115,3	3,4
12	Małopolskie	16 745 424,54	13 482 452,30	188 000,00	13 294 452,30	12,9	80,5	5,5
14	Mazowieckie	16 571 817,50	13 963 343,60	163 292,82	13 800 050,78	13,4	84,3	4,3
16	Opolskie	3 530 496,85	2 823 432,10	257 518,16	2 565 913,94	2,7	80,0	3,5
18	Podkarpackie	9 592 929,71	6 550 261,74	1 198 354,64	5 351 907,10	6,3	68,3	3,8
20	Podlaskie	3 541 339,04	3 493 089,68	483 963,77	3 009 125,91	3,3	98,6	4,8
22	Pomorskie	4 753 181,12	6 135 778,95	408 979,54	5 726 799,41	5,9	129,1	4,1
24	Śląskie	10 453 416,77	5 863 490,88	163 388,82	5 700 102,06	5,6	56,1	3,0
26	Świętokrzyskie	2 627 135,92	3 142 144,89	0,00	3 142 144,89	3,0	119,6	3,2
28	Warmińsko-Mazurskie	7 532 820,49	7 575 762,19	325 160,00	7 250 602,19	7,3	100,6	7,0
30	Wielkopolskie	4 830 163,83	7 077 515,70	393 426,17	6 684 089,53	6,8	146,5	2,6
32	Zachodniopomorskie	6 609 245,31	7 548 759,15	467 615,28	7 081 143,87	7,2	114,2	6,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 49. Dotacje celowe powiatów przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 252 407 257,51**	**1 107 531 037,07**	**88,4**	**483 820 755,69**	**468 885 549,08**	**96,9**	**42,3**
010	Rolnictwo i łowiectwo	293 143 733,84	218 339 826,81	74,5	99 041 123,57	83 819 994,99	84,6	38,4
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	338 626,00	38 964,00	11,5	161 826,00	38 964,00	24,1	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	17 202 276,69	16 870 603,19	98,1	16 117 382,25	15 787 920,19	98,0	93,6
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	125 151 228,03	77 399 988,84	61,8	3 426 102,18	3 434 808,99	100,3	4,4
630	Turystyka	7 172 112,97	3 464 546,91	48,3	852 655,82	784 436,00	92,0	22,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	14 857 765,05	5 410 694,67	36,4	126 635,28	139 164,31	109,9	2,6
710	Działalność usługowa	31 245 902,78	26 095 873,28	83,5	9 462 003,44	8 308 276,19	87,8	31,8
720	Informatyka	10 155 042,50	8 718 180,14	85,9	2 846 305,90	2 268 589,29	79,7	26,0
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	27 079 051,24	24 410 405,64	90,1	14 097 431,40	10 608 815,76	75,3	43,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 134 982,18	701 067,01	32,8	823 297,62	310 878,25	37,8	44,3
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	23 024 909,28	21 703 550,82	94,3	1 392 720,23	1 239 106,35	89,0	5,7
801	Oświata i wychowanie	409 347 585,53	458 938 590,23	112,1	194 117 790,61	217 018 472,91	111,8	47,3
851	Ochrona zdrowia	65 641 196,83	54 299 732,83	82,7	10 576 824,89	8 265 794,64	78,2	15,2
852	Pomoc społeczna	45 248 802,96	43 605 048,93	96,4	39 068 771,09	37 803 363,17	96,8	86,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	88 213 612,12	78 375 408,23	88,8	68 297 693,05	59 025 085,41	86,4	75,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 768 875,58	11 870 737,74	86,2	6 061 300,39	5 606 106,13	92,5	47,2
855	Rodzina	11 540 139,48	10 115 777,79	87,7	10 751 867,05	9 363 545,37	87,1	92,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 994 971,95	19 619 087,47	81,8	4 430 743,32	3 213 018,47	72,5	16,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	37 381 209,54	22 124 427,74	59,2	1 835 482,60	1 767 269,15	96,3	8,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	5 765 232,96	5 428 524,80	94,2	332 799,00	81 939,51	24,6	1,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 50. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**3 321 906 795,69**	**3 303 112 690,83**	**99,4**	**3 186 405 380,52**	**3 168 773 333,82**	**99,4**	**95,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	13 956 929,70	13 575 228,53	97,3	12 945 737,75	12 592 777,13	97,3	92,8
020	Leśnictwo	5 835 969,42	3 516 990,57	60,3	5 835 969,42	3 516 990,57	60,3	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	241 415,00	241 413,46	100,0	241 415,00	241 413,46	100,0	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	1 263 346,12	1 237 968,79	98,0	1 263 346,12	1 237 968,79	98,0	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	166 563 313,12	157 821 371,52	94,8	161 912 569,12	153 626 749,68	94,9	97,3
710	Działalność usługowa	364 170 802,84	362 729 791,52	99,6	360 026 530,32	358 618 114,96	99,6	98,9
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	24 678 272,27	24 595 099,06	99,7	24 678 272,27	24 595 099,06	99,7	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	10 098 400,07	9 712 915,28	96,2	10 098 400,07	9 712 915,28	96,2	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 192 316 718,01	2 191 144 349,28	99,9	2 094 277 707,31	2 093 583 834,73	100,0	95,5
755	Wymiar sprawiedliwości	68 212 985,48	67 670 725,29	99,2	68 212 985,48	67 670 725,29	99,2	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	2 914 786,78	2 914 785,54	100,0	2 914 786,78	2 914 785,54	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	8 649 618,12	7 919 940,08	91,6	8 513 559,12	7 783 900,33	91,4	98,3
851	Ochrona zdrowia	22 506 765,77	22 334 955,06	99,2	722 720,77	696 562,80	96,4	3,1
852	Pomoc społeczna	277 213 043,19	275 509 615,24	99,4	271 493 951,19	269 810 954,59	99,4	97,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	159 490 027,51	158 573 495,32	99,4	159 473 027,51	158 556 495,32	99,4	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,00	0,00		
855	Rodzina	3 761 299,04	3 588 116,29	95,4	3 761 299,04	3 588 116,29	95,4	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 103,25	25 930,00	78,3	33 103,25	25 930,00	78,3	100,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00		0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00		0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 51. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 255 337 210,53**	**1 202 152 962,27**	**95,8**	**1 012 861 447,32**	**995 554 773,37**	**98,3**	**82,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	87 207 544,04	76 350 405,59	87,6	13 743 521,00	13 291 730,37	96,7	17,4
630	Turystyka	125 460,00	87 576,00	69,8	0,00	0,00		0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	300 000,00	100,0	0,00	0,00		0,0
710	Działalność usługowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	6 362 267,00	5 333 280,71	83,8	703,00	688,63	98,0	0,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	9 268 218,62	9 087 952,14	98,1	2 119 976,00	2 087 650,44	98,5	23,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	776 580,40	741 974,83	95,5	235 009,00	234 847,18	99,9	31,7
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00		0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	48 665 105,22	45 765 930,40	94,0	17 419 700,64	17 205 682,64	98,8	37,6
851	Ochrona zdrowia	95 078 159,57	78 736 157,73	82,8	59 200,00	59 200,00	100,0	0,1
852	Pomoc społeczna	995 771 436,13	974 478 021,84	97,9	978 616 859,13	961 839 204,96	98,3	98,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	115 619,55	74 508,55	64,4	1 158,55	1 158,55	100,0	1,6
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 190 568,00	8 665 116,23	94,3	0,00	0,00		0,0
855	Rodzina	824 452,00	993 742,60	120,5	645 320,00	814 610,60	126,2	82,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	348 600,00	348 600,00	100,0	0,00	0,00		0,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	110 000,00	20 000,00	18,2	20 000,00	20 000,00	100,0	100,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	1 193 200,00	1 169 695,65	98,0	0,00	0,00		0,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 52. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych powiatach

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
		Wydatki ogółem, z tego:	**46 836 238 954,74**	**5 326 905 420,90**	**5 067 285 731,73**	**3 725 418 323,57**	**34 182 571,63**	**259 619 689,17**	**43 996 557,00**	**11,4**	**95,1**	**69,9**
02	01	bolesławiecki	142 022 307,61	19 657 945,91	18 693 115,91	13 933 349,78	6 867,00	964 830,00	0,00	13,8	95,1	70,9
02	02	dzierżoniowski	147 140 642,90	15 734 380,74	14 780 533,79	10 986 241,25	0,00	953 846,95	631 974,00	10,7	93,9	69,8
02	03	głogowski	189 200 122,37	11 305 768,31	11 050 791,77	7 493 843,99	0,00	254 976,54	0,00	6,0	97,7	66,3
02	04	górowski	68 049 648,61	9 865 225,58	8 569 242,93	6 162 264,38	0,00	1 295 982,65	103 593,16	14,5	86,9	62,5
02	05	jaworski	121 992 993,07	12 375 203,61	11 769 362,71	8 774 851,10	0,00	605 840,90	149 202,00	10,1	95,1	70,9
02	06	karkonoski	114 731 923,14	16 530 409,90	15 895 229,71	12 053 813,31	31 622,29	635 180,19	152 888,98	14,4	96,2	72,9
02	07	kamiennogórski	73 760 328,28	8 092 815,31	8 092 815,31	6 505 917,60	0,00	0,00	0,00	11,0	100,0	80,4
02	08	kłodzki	294 548 539,08	24 883 432,32	24 412 707,32	16 895 404,85	8 105,70	470 725,00	336 405,00	8,4	98,1	67,9
02	09	legnicki	135 811 371,76	15 286 690,67	15 122 095,48	11 637 714,54	0,00	164 595,19	164 595,19	11,3	98,9	76,1
02	10	lubański	88 627 095,31	9 639 844,41	9 366 450,60	6 581 315,29	68 687,40	273 393,81	89 486,10	10,9	97,2	68,3
02	11	lubiński	251 503 136,96	19 448 746,36	19 269 935,85	13 959 491,43	97 345,00	178 810,51	6 150,02	7,7	99,1	71,8
02	12	lwówecki	107 377 799,62	10 285 463,92	10 255 882,35	7 550 589,05	384 234,91	29 581,57	29 581,57	9,6	99,7	73,4
02	13	milicki	93 184 153,84	8 772 892,65	8 743 987,65	6 137 213,90	111 978,61	28 905,00	0,00	9,4	99,7	70,0
02	14	oleśnicki	176 414 056,86	16 921 264,65	16 441 360,39	12 569 367,03	16 143,60	479 904,26	247 624,88	9,6	97,2	74,3
02	15	oławski	133 370 929,74	15 246 656,78	15 035 330,95	11 003 193,81	0,00	211 325,83	98 000,00	11,4	98,6	72,2
02	16	polkowicki	101 281 581,81	17 279 430,92	16 669 284,34	12 564 857,51	96 171,68	610 146,58	103 218,50	17,1	96,5	72,7
02	17	strzeliński	79 154 478,62	8 079 196,45	8 005 047,04	5 770 535,55	55 513,59	74 149,41	74 149,41	10,2	99,1	71,4
02	18	średzki	99 814 551,31	11 738 313,36	11 700 084,96	8 559 792,90	0,00	38 228,40	0,00	11,8	99,7	72,9
02	19	świdnicki	247 193 708,11	21 518 166,53	20 783 018,33	14 271 244,88	0,00	735 148,20	342 000,00	8,7	96,6	66,3
02	20	trzebnicki	139 893 110,12	18 831 399,44	17 901 215,71	12 675 141,48	63 561,48	930 183,73	0,00	13,5	95,1	67,3
02	21	wałbrzyski	74 103 812,58	13 578 781,07	12 287 374,72	8 865 455,15	100 161,20	1 291 406,35	88 609,20	18,3	90,5	65,3
02	22	wołowski	101 080 088,99	9 815 385,14	9 675 739,55	7 640 808,69	223,41	139 645,59	139 645,59	9,7	98,6	77,8
02	23	wrocławski	207 237 929,51	49 857 261,41	49 072 336,66	36 853 797,69	0,00	784 924,75	292,71	24,1	98,4	73,9
02	24	ząbkowicki	137 307 777,17	16 486 571,72	14 030 025,92	10 295 002,11	152 104,35	2 456 545,80	55 350,00	12,0	85,1	62,4
02	25	zgorzelecki	149 712 312,12	14 567 987,77	13 975 543,58	9 669 288,41	87 200,25	592 444,19	368 766,01	9,7	95,9	66,4
02	26	złotoryjski	93 479 642,07	18 347 398,12	8 210 133,75	6 651 979,44	61 661,00	10 137 264,37	67 453,00	19,6	44,7	36,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
04	01	aleksandrowski	92 267 997,22	9 658 379,61	9 540 003,61	6 903 668,91	23 985,00	118 376,00	0,00	10,5	98,8	71,5
04	02	brodnicki	125 489 565,69	16 112 201,51	15 923 234,15	12 328 270,15	8 500,00	188 967,36	179 926,86	12,8	98,8	76,5
04	03	bydgoski	127 232 229,97	31 809 223,31	26 864 632,75	20 022 164,94	195 487,42	4 944 590,56	0,00	25,0	84,5	62,9
04	04	chełmiński	108 283 757,33	11 546 003,31	9 944 592,71	7 306 795,43	0,00	1 601 410,60	1 579 255,60	10,7	86,1	63,3
04	05	golubsko-dobrzyński	88 937 541,64	8 857 482,37	8 730 096,34	6 407 602,47	81 765,56	127 386,03	0,00	10,0	98,6	72,3
04	06	grudziądzki	61 280 606,57	10 923 853,40	10 669 344,26	7 548 174,11	166 398,20	254 509,14	148 571,70	17,8	97,7	69,1
04	07	inowrocławski	262 278 901,93	34 424 581,08	34 222 899,83	24 832 669,29	32 280,05	201 681,25	58 548,00	13,1	99,4	72,1
04	08	lipnowski	110 201 167,91	20 782 442,38	17 871 446,82	13 302 462,22	34 596,36	2 910 995,56	35 400,00	18,9	86,0	64,0
04	09	mogileński	113 824 533,62	13 275 106,02	13 153 553,02	9 640 185,36	71 842,00	121 553,00	64 604,00	11,7	99,1	72,6
04	10	nakielski	149 146 256,52	15 549 266,20	13 349 266,20	9 690 785,33	4 625,97	2 200 000,00	0,00	10,4	85,9	62,3
04	11	radziejowski	97 408 440,36	12 198 294,55	11 090 861,80	6 895 170,13	125 223,22	1 107 432,75	39 276,80	12,5	90,9	56,5
04	12	rypiński	95 253 686,61	9 167 251,55	9 088 949,75	6 852 250,48	0,00	78 301,80	0,00	9,6	99,1	74,7
04	13	sępoleński	78 203 215,81	7 606 436,34	7 581 012,14	5 779 217,18	75 327,49	25 424,20	15 424,20	9,7	99,7	76,0
04	14	świecki	157 832 994,32	16 754 533,75	16 306 306,37	11 616 366,41	67 756,62	448 227,38	228 303,38	10,6	97,3	69,3
04	15	toruński	157 779 981,36	26 541 492,10	26 059 229,74	19 054 620,65	93 449,12	482 262,36	235 621,88	16,8	98,2	71,8
04	16	tucholski	96 264 058,52	12 283 311,27	11 957 535,61	8 246 269,82	41 846,00	325 775,66	103 120,00	12,8	97,3	67,1
04	17	wąbrzeski	74 177 401,22	7 736 923,07	7 650 136,73	5 482 544,51	64 162,20	86 786,34	37 957,80	10,4	98,9	70,9
04	18	włocławski	193 556 028,42	19 872 543,53	19 776 543,53	13 716 848,76	0,00	96 000,00	0,00	10,3	99,5	69,0
04	19	żniński	112 845 680,81	17 048 322,64	16 679 862,06	12 596 991,90	76 433,88	368 460,58	295 953,00	15,1	97,8	73,9
06	01	bialski	193 794 168,01	21 076 153,71	20 627 057,65	14 262 619,28	57 027,43	449 096,06	434 502,56	10,9	97,9	67,7
06	02	biłgorajski	198 727 524,67	23 393 795,36	21 387 597,66	17 089 586,51	0,00	2 006 197,70	290 797,70	11,8	91,4	73,1
06	03	chełmski	137 646 064,24	21 104 881,04	20 984 355,26	16 590 049,56	138 548,22	120 525,78	120 525,78	15,3	99,4	78,6
06	04	hrubieszowski	128 727 292,70	14 187 141,53	14 124 194,53	10 391 792,69	146 450,00	62 947,00	39 577,00	11,0	99,6	73,2
06	05	janowski	130 905 901,22	10 914 652,79	10 698 408,93	8 348 234,83	135 426,00	216 243,86	25 000,00	8,3	98,0	76,5
06	06	krasnostawski	158 330 821,75	12 251 643,88	11 671 529,48	8 507 913,42	64 708,08	580 114,40	337 341,60	7,7	95,3	69,4
06	07	kraśnicki	203 961 535,84	21 064 416,18	20 955 050,70	15 630 781,95	224 441,32	109 365,48	0,00	10,3	99,5	74,2
06	08	lubartowski	181 591 687,17	18 622 811,21	18 029 079,37	13 255 390,10	0,00	593 731,84	234 531,84	10,3	96,8	71,2
06	09	lubelski	235 698 434,88	31 120 830,91	30 779 596,08	23 312 820,69	0,00	341 234,83	0,00	13,2	98,9	74,9
06	10	łęczyński	115 582 280,03	15 149 448,03	14 973 211,97	11 570 575,84	55 695,00	176 236,06	115 959,00	13,1	98,8	76,4
06	11	łukowski	197 124 104,52	21 030 458,98	21 002 322,73	16 018 294,20	0,00	28 136,25	0,00	10,7	99,9	76,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
06	12	opolski	91 907 274,60	10 234 418,96	10 130 135,26	7 173 376,39	260 893,77	104 283,70	13 609,00	11,1	99,0	70,1
06	13	parczewski	48 949 962,09	7 806 230,20	7 654 434,15	6 004 237,55	0,00	151 796,05	105 576,00	15,9	98,1	76,9
06	14	puławski	223 816 409,20	22 941 608,55	22 801 235,55	18 342 825,46	0,00	140 373,00	0,00	10,3	99,4	80,0
06	15	radzyński	131 364 346,96	11 059 578,78	11 035 070,66	8 404 276,24	0,00	24 508,12	0,00	8,4	99,8	76,0
06	16	rycki	140 639 450,53	10 725 517,00	10 569 838,00	8 037 609,62	136 981,72	155 679,00	134 519,00	7,6	98,5	74,9
06	17	świdnicki	120 318 845,94	13 473 387,06	13 410 544,80	10 004 418,10	184 557,72	62 842,26	29 842,26	11,2	99,5	74,3
06	18	tomaszowski	150 271 892,87	15 191 410,46	15 089 551,56	10 806 600,89	255 674,10	101 858,90	101 858,90	10,1	99,3	71,1
06	19	włodawski	134 377 391,69	7 962 236,99	7 962 236,99	6 238 412,52	0,00	0,00	0,00	5,9	100,0	78,3
06	20	zamojski	150 497 369,72	19 612 811,59	19 294 102,69	14 541 043,64	0,00	318 708,90	316 062,00	13,0	98,4	74,1
08	01	gorzowski	103 904 906,80	16 446 994,80	16 244 438,44	10 953 600,81	0,00	202 556,36	0,00	15,8	98,8	66,6
08	02	krośnieński	92 180 229,19	11 244 509,75	11 071 030,88	8 423 210,24	19 670,48	173 478,87	173 478,87	12,2	98,5	74,9
08	03	międzyrzecki	112 037 636,41	12 630 665,80	12 570 420,44	9 387 198,11	0,00	60 245,36	0,00	11,3	99,5	74,3
08	04	nowosolski	154 717 775,28	12 403 963,26	12 073 637,90	8 864 744,37	0,00	330 325,36	257 199,00	8,0	97,3	71,5
08	05	słubicki	72 689 866,29	12 006 389,24	11 934 004,51	8 371 927,98	81 658,47	72 384,73	58 854,73	16,5	99,4	69,7
08	06	strzelecko-drezdenecki	73 720 657,23	11 336 776,59	11 311 340,23	8 458 178,57	46,50	25 436,36	0,00	15,4	99,8	74,6
08	07	sulęciński	64 982 271,41	6 867 304,96	6 653 849,81	4 451 312,82	0,00	213 455,15	0,00	10,6	96,9	64,8
08	08	świebodziński	123 606 159,64	13 547 795,27	12 802 554,91	9 317 674,01	29 028,00	745 240,36	137 532,00	11,0	94,5	68,8
08	09	zielonogórski	118 905 205,56	12 733 049,72	12 514 503,36	8 055 386,65	0,00	218 546,36	0,00	10,7	98,3	63,3
08	10	żagański	135 595 369,97	13 718 352,59	13 705 216,23	10 144 637,22	0,00	13 136,36	0,00	10,1	99,9	73,9
08	11	żarski	175 839 565,61	11 324 438,74	11 117 931,93	7 620 332,11	139 284,00	206 506,81	146 985,00	6,4	98,2	67,3
08	12	wschowski	83 988 077,17	8 822 924,50	8 403 923,03	5 794 729,67	58 028,57	419 001,47	16 113,00	10,5	95,3	65,7
10	01	bełchatowski	185 327 228,02	21 345 739,56	21 197 361,52	16 568 951,71	60 258,31	148 378,04	0,00	11,5	99,3	77,6
10	02	kutnowski	186 380 642,70	15 260 145,73	14 244 441,64	10 519 110,48	0,00	1 015 704,09	255 451,25	8,2	93,3	68,9
10	03	łaski	87 548 691,62	14 250 930,72	14 087 228,72	9 731 123,71	149 083,40	163 702,00	0,00	16,3	98,9	68,3
10	04	łęczycki	102 900 602,37	10 764 965,63	10 698 434,93	8 069 144,17	116 605,65	66 530,70	66 530,70	10,5	99,4	75,0
10	05	łowicki	146 889 024,92	16 391 394,10	16 174 980,10	11 713 066,84	16 095,00	216 414,00	205 464,12	11,2	98,7	71,5
10	06	łódzki wschodni	117 937 610,13	12 516 338,53	12 057 576,50	9 339 552,07	10 182,00	458 762,03	87 182,40	10,6	96,3	74,6
10	07	opoczyński	140 838 439,10	18 006 139,66	17 668 006,67	13 654 301,38	116 382,60	338 132,99	82 502,25	12,8	98,1	75,8
10	08	pabianicki	168 246 233,68	20 371 628,44	20 089 320,65	14 857 398,04	0,00	282 307,79	12 866,50	12,1	98,6	72,9
10	09	pajęczański	115 029 805,17	10 575 142,97	10 388 774,78	8 241 451,60	61 214,31	186 368,19	186 368,19	9,2	98,2	77,9

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
10	10	piotrkowski	118 527 200,02	26 641 047,48	26 008 355,59	16 394 227,57	944 332,05	632 691,89	272 486,94	22,5	97,6	61,5
10	11	poddębicki	99 479 415,71	11 638 919,60	11 494 487,42	8 865 013,89	122 718,00	144 432,18	0,00	11,7	98,8	76,2
10	12	radomszczański	189 066 306,54	18 847 121,34	18 098 748,34	14 024 234,12	239 274,65	748 373,00	176 812,50	10,0	96,0	74,4
10	13	rawski	107 323 046,72	11 597 862,78	11 542 950,66	7 641 657,48	69 429,73	54 912,12	54 912,12	10,8	99,5	65,9
10	14	sieradzki	220 039 033,01	23 177 135,29	23 108 765,40	17 839 245,40	293 869,34	68 369,89	56 117,00	10,5	99,7	77,0
10	15	skierniewicki	41 688 387,49	9 768 295,12	9 261 871,96	6 163 804,84	176 404,12	506 423,16	0,00	23,4	94,8	63,1
10	16	tomaszowski	199 706 505,46	24 030 513,88	23 872 191,07	18 080 830,40	35 235,00	158 322,81	0,00	12,0	99,3	75,2
10	17	wieluński	159 089 990,22	14 964 131,57	14 854 567,05	10 909 382,26	161 157,00	109 564,52	66 051,00	9,4	99,3	72,9
10	18	wieruszowski	73 853 865,85	8 644 622,74	8 619 022,74	6 473 804,51	0,00	25 600,00	0,00	11,7	99,7	74,9
10	19	zduńskowolski	159 470 022,78	9 024 565,28	8 825 305,28	6 889 198,50	116 122,56	199 260,00	0,00	5,7	97,8	76,3
10	20	zgierski	233 943 709,94	27 495 668,17	26 335 282,24	16 570 837,45	142 314,50	1 160 385,93	207 685,50	11,8	95,8	60,3
10	21	brzeziński	77 207 567,71	7 268 517,75	7 228 067,07	5 297 179,12	100 061,99	40 450,68	40 450,68	9,4	99,4	72,9
12	01	bocheński	197 996 490,17	18 996 902,29	17 844 400,43	13 609 196,47	0,00	1 152 501,86	801 056,91	9,6	93,9	71,6
12	02	brzeski	148 449 973,18	16 873 119,62	15 812 829,79	11 504 206,76	78 721,00	1 060 289,83	193 634,00	11,4	93,7	68,2
12	03	chrzanowski	176 951 167,23	19 188 558,78	18 680 321,26	13 000 729,74	186 044,38	508 237,52	263 954,62	10,8	97,4	67,8
12	04	dąbrowski	105 843 191,09	10 333 883,52	9 981 051,52	6 876 291,89	183 876,26	352 832,00	0,00	9,8	96,6	66,5
12	05	gorlicki	200 255 170,30	14 544 478,07	14 378 828,07	10 748 610,17	155 900,00	165 650,00	165 650,00	7,3	98,9	73,9
12	06	krakowski	402 384 256,74	60 456 583,51	59 439 689,95	42 054 266,78	102 238,60	1 016 893,56	0,00	15,0	98,3	69,6
12	07	limanowski	250 903 954,04	25 581 217,20	24 945 272,45	18 971 354,67	0,00	635 944,75	413 477,43	10,2	97,5	74,2
12	08	miechowski	132 851 611,34	14 413 342,50	11 877 346,83	9 104 815,55	82 618,94	2 535 995,67	20 083,44	10,8	82,4	63,2
12	09	myślenicki	211 379 668,49	20 458 558,15	17 589 929,87	11 871 255,90	7 200,00	2 868 628,28	0,00	9,7	86,0	58,0
12	10	nowosądecki	271 008 103,08	29 352 149,83	28 628 806,07	19 461 578,92	159 915,56	723 343,76	265 669,61	10,8	97,5	66,3
12	11	nowotarski	360 226 660,96	38 777 824,39	36 179 260,81	26 962 793,79	1 918 877,42	2 598 563,58	2 230 093,45	10,8	93,3	69,5
12	12	olkuski	212 666 845,15	24 064 098,62	23 397 585,36	17 360 689,57	0,00	666 513,26	110 995,01	11,3	97,2	72,1
12	13	oświęcimski	286 353 924,66	18 642 112,83	17 982 946,42	12 881 906,64	35 755,93	659 166,41	378 781,63	6,5	96,5	69,1
12	14	proszowicki	86 645 227,46	7 157 865,25	7 012 226,55	4 875 296,60	0,00	145 638,70	145 638,70	8,3	98,0	68,1
12	15	suski	166 094 298,56	20 851 602,63	15 851 342,54	11 225 315,49	84 700,24	5 000 260,09	188 615,58	12,6	76,0	53,8
12	16	tarnowski	225 550 150,92	40 532 332,70	40 166 096,70	31 541 359,99	0,00	366 236,00	350 000,00	18,0	99,1	77,8
12	17	tatrzański	113 182 697,98	14 685 156,96	13 980 353,17	10 474 520,12	0,00	704 803,79	204 147,00	13,0	95,2	71,3
12	18	wadowicki	281 573 291,89	23 446 463,83	23 062 444,83	17 620 725,02	236 831,00	384 019,00	113 169,00	8,3	98,4	75,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
12	19	wielicki	194 077 181,51	25 175 925,95	23 742 545,90	15 904 132,20	44 600,00	1 433 380,05	55 400,00	13,0	94,3	63,2
14	01	białobrzeski	79 549 284,82	9 192 246,05	9 192 246,05	6 505 796,76	96 064,00	0,00	0,00	11,6	100,0	70,8
14	02	ciechanowski	144 375 734,42	18 698 530,13	18 162 025,47	13 170 371,81	203 609,67	536 504,66	0,00	13,0	97,1	70,4
14	03	garwoliński	235 025 317,27	18 927 355,09	18 870 775,09	12 836 101,84	56 306,50	56 580,00	0,00	8,1	99,7	67,8
14	04	gostyniński	85 239 596,43	9 938 966,77	9 820 818,87	7 533 708,14	0,00	118 147,90	118 147,90	11,7	98,8	75,8
14	05	grodziski	210 304 504,20	29 542 953,76	24 620 920,74	18 406 659,77	0,00	4 922 033,02	0,00	14,0	83,3	62,3
14	06	grójecki	204 311 255,15	18 249 175,94	18 068 749,95	12 948 000,10	272 065,95	180 425,99	107 129,99	8,9	99,0	71,0
14	07	kozienicki	106 293 421,84	15 668 528,71	15 587 779,21	11 710 115,56	198 067,42	80 749,50	0,00	14,7	99,5	74,7
14	08	legionowski	173 353 164,85	27 612 730,11	27 199 408,70	20 636 423,68	5 000,00	413 321,41	0,00	15,9	98,5	74,7
14	09	lipski	102 846 230,38	9 354 096,41	9 194 867,01	6 874 112,16	40 013,00	159 229,40	147 279,40	9,1	98,3	73,5
14	10	łosicki	81 237 146,27	6 160 612,83	6 049 226,83	4 392 496,35	48 501,47	111 386,00	111 386,00	7,6	98,2	71,3
14	11	makowski	123 348 617,58	12 799 188,56	12 571 686,67	9 649 172,38	88 166,40	227 501,89	70 061,89	10,4	98,2	75,4
14	12	miński	258 182 932,17	23 759 051,74	23 759 051,74	17 561 011,13	0,00	0,00	0,00	9,2	100,0	73,9
14	13	mławski	171 579 783,59	14 256 101,73	14 117 929,90	10 796 550,67	0,00	138 171,83	0,00	8,3	99,0	75,7
14	14	nowodworski	120 597 162,89	16 633 815,20	15 044 806,82	10 544 665,41	100 000,00	1 589 008,38	1 586 138,54	13,8	90,4	63,4
14	15	ostrołęcki	167 089 714,28	21 932 545,75	21 511 432,75	16 516 719,15	24 440,00	421 113,00	241 051,00	13,1	98,1	75,3
14	16	ostrowski	103 420 156,93	12 845 863,61	12 731 237,41	9 045 468,43	100 743,80	114 626,20	114 626,20	12,4	99,1	70,4
14	17	otwocki	216 120 586,26	18 382 721,89	18 323 374,39	13 839 701,63	94 000,00	59 347,50	0,00	8,5	99,7	75,3
14	18	piaseczyński	380 993 423,75	28 351 920,60	28 248 246,21	20 083 047,83	0,00	103 674,39	0,00	7,4	99,6	70,8
14	19	płocki	193 736 726,29	32 731 618,37	32 585 392,37	25 054 244,16	186 000,00	146 226,00	146 226,00	16,9	99,6	76,5
14	20	płoński	175 232 505,36	19 350 879,06	19 161 307,10	15 341 126,98	0,00	189 571,96	0,00	11,0	99,0	79,3
14	21	pruszkowski	340 091 735,22	41 784 515,26	40 057 088,26	29 157 077,40	124 923,00	1 727 427,00	47 847,00	12,3	95,9	69,8
14	22	przasnyski	150 641 319,66	14 133 730,88	13 544 083,39	10 488 199,45	32 254,95	589 647,49	535 831,56	9,4	95,8	74,2
14	23	przysuski	114 174 859,64	26 770 998,78	9 908 959,28	7 137 068,94	34 556,00	16 862 039,50	88 822,00	23,4	37,0	26,7
14	24	pułtuski	153 346 097,68	17 699 296,87	12 103 383,78	9 123 160,44	40 210,00	5 595 913,09	76 303,22	11,5	68,4	51,5
14	25	radomski	248 603 135,79	36 494 239,52	32 752 563,49	24 597 666,60	350 000,00	3 741 676,03	0,00	14,7	89,7	67,4
14	26	siedlecki	96 025 623,85	18 063 355,10	17 224 442,10	12 596 943,91	48 655,00	838 913,00	195 500,00	18,8	95,4	69,7
14	27	sierpecki	138 376 683,17	13 232 617,66	11 305 708,46	8 916 267,56	123 203,00	1 926 909,20	31 399,00	9,6	85,4	67,4
14	28	sochaczewski	167 880 632,27	16 726 003,11	16 677 556,71	11 400 325,91	10 598,79	48 446,40	0,00	10,0	99,7	68,2
14	29	sokołowski	120 494 391,29	10 322 229,20	10 220 583,20	8 033 894,17	133 458,22	101 646,00	76 800,00	8,6	99,0	77,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
14	30	szydłowiecki	103 995 916,47	15 687 805,75	10 858 460,80	7 893 881,53	23 000,00	4 829 344,95	94 900,00	15,1	69,2	50,3
14	32	warszawski zachodni	260 116 847,37	40 308 957,78	37 581 399,03	26 811 801,53	59 005,60	2 727 558,75	25 909,95	15,5	93,2	66,5
14	33	węgrowski	147 487 434,41	15 359 358,85	14 066 512,20	10 573 620,90	116 269,44	1 292 846,65	84 156,60	10,4	91,6	68,8
14	34	wołomiński	341 960 695,64	44 435 254,77	43 795 058,50	33 618 601,12	92 370,00	640 196,27	0,00	13,0	98,6	75,7
14	35	wyszkowski	162 349 941,47	15 489 654,98	14 989 167,56	10 795 676,21	291 423,69	500 487,42	184 876,44	9,5	96,8	69,7
14	36	zwoleński	78 300 021,25	11 568 665,32	9 524 455,03	7 426 198,48	41 346,57	2 044 210,29	0,00	14,8	82,3	64,2
14	37	żuromiński	86 490 733,71	7 846 978,84	7 832 978,85	5 932 025,38	114 606,00	13 999,99	0,00	9,1	99,8	75,6
14	38	żyrardowski	144 915 298,34	17 155 897,82	16 856 577,04	12 534 706,65	45 076,05	299 320,78	154 683,62	11,8	98,3	73,1
16	01	brzeski	139 099 068,63	15 106 227,44	14 682 070,44	10 604 191,15	54 979,00	424 157,00	312 867,00	10,9	97,2	70,2
16	02	głubczycki	117 797 436,28	14 326 755,92	9 213 716,13	6 471 621,05	127 249,65	5 113 039,79	0,00	12,2	64,3	45,2
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	138 662 287,12	17 136 318,09	16 800 402,10	11 931 992,62	0,00	335 915,99	279 003,00	12,4	98,0	69,6
16	04	kluczborski	111 391 318,17	9 779 877,96	9 684 872,76	7 355 758,36	209 083,54	95 005,20	95 005,20	8,8	99,0	75,2
16	05	krapkowicki	74 854 536,59	16 923 905,27	16 518 613,83	11 464 769,35	189 350,00	405 291,44	373 686,34	22,6	97,6	67,7
16	06	namysłowski	98 926 252,37	8 487 462,92	8 487 462,92	6 212 908,41	23 038,66	0,00	0,00	8,6	100,0	73,2
16	07	nyski	222 518 049,85	21 843 901,35	21 779 806,35	15 518 015,10	194 492,90	64 095,00	0,00	9,8	99,7	71,0
16	08	oleski	97 904 015,39	12 457 971,22	11 470 884,50	8 508 080,32	125 314,00	987 086,72	66 050,00	12,7	92,1	68,3
16	09	opolski	130 167 084,55	23 214 016,52	23 048 197,19	17 599 640,72	401 381,00	165 819,33	39 999,00	17,8	99,3	75,8
16	10	prudnicki	98 348 144,42	10 773 012,42	10 521 452,57	7 502 837,47	65 717,91	251 559,85	95 737,05	11,0	97,7	69,6
16	11	strzelecki	129 969 836,82	12 421 405,00	12 199 636,00	8 930 094,50	0,00	221 769,00	221 769,00	9,6	98,2	71,9
18	01	bieszczadzki	106 619 011,41	7 396 247,10	6 874 146,90	4 787 983,21	1 529,00	522 100,20	326 156,30	6,9	92,9	64,7
18	02	brzozowski	109 151 492,75	14 891 873,35	14 891 873,35	12 064 837,22	0,00	0,00	0,00	13,6	100,0	81,0
18	03	dębicki	196 232 205,95	17 542 151,76	17 482 004,76	11 254 477,28	0,00	60 147,00	0,00	8,9	99,7	64,2
18	04	jarosławski	273 532 548,04	18 474 190,30	18 352 049,90	14 936 857,30	0,00	122 140,40	2 660,00	6,8	99,3	80,9
18	05	jasielski	195 159 366,87	18 697 760,26	18 637 725,33	13 993 338,54	35 040,70	60 034,93	59 201,60	9,6	99,7	74,8
18	06	kolbuszowski	87 598 609,53	9 459 615,69	9 149 126,69	6 666 295,78	0,00	310 489,00	0,00	10,8	96,7	70,5
18	07	krośnieński	124 444 178,48	19 726 333,09	18 902 344,54	14 594 135,01	93 794,10	823 988,55	269 677,62	15,9	95,8	74,0
18	08	leżajski	167 550 519,16	13 343 961,52	13 343 961,52	10 081 646,60	96 158,10	0,00	0,00	8,0	100,0	75,6
18	09	lubaczowski	115 356 974,74	9 629 219,04	9 578 666,04	7 621 116,30	113 580,00	50 553,00	50 553,00	8,3	99,5	79,1
18	10	łańcucki	146 395 623,84	12 920 084,68	12 818 337,85	10 106 449,63	154 185,66	101 746,83	85 755,60	8,8	99,2	78,2
18	11	mielecki	244 825 335,57	21 112 983,30	20 508 681,50	14 153 076,18	93 879,73	604 301,80	539 949,60	8,6	97,1	67,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
18	12	niżański	166 090 348,83	14 799 877,69	11 711 810,60	8 666 562,08	487 168,65	3 088 067,09	436 819,37	8,9	79,1	58,6
18	13	przemyski	123 760 287,04	19 628 429,16	15 289 914,06	11 604 454,43	311 757,00	4 338 515,10	63 468,00	15,9	77,9	59,1
18	14	przeworski	181 640 504,18	14 811 328,86	14 598 979,86	11 365 758,38	0,00	212 349,00	0,00	8,2	98,6	76,7
18	15	ropczycko-sędziszowski	139 056 309,58	13 715 413,77	13 567 774,08	9 974 236,38	49 678,08	147 639,69	108 609,69	9,9	98,9	72,7
18	16	rzeszowski	286 301 493,24	39 165 186,03	38 180 640,85	28 388 205,09	489 865,31	984 545,18	85 116,00	13,7	97,5	72,5
18	17	sanocki	159 567 239,64	18 369 665,82	18 329 936,82	14 101 895,92	0,00	39 729,00	0,00	11,5	99,8	76,8
18	18	stalowowolski	186 899 192,54	14 997 187,50	14 951 365,50	11 717 171,26	0,00	45 822,00	0,00	8,0	99,7	78,1
18	19	strzyżowski	146 028 686,63	12 416 456,26	11 499 295,25	8 971 290,25	32 050,03	917 161,01	212 175,00	8,5	92,6	72,3
18	20	tarnobrzeski	95 702 554,43	9 428 309,98	9 014 256,98	6 471 611,92	0,00	414 053,00	157 344,00	9,9	95,6	68,6
18	21	leski	59 003 548,86	8 805 863,86	8 740 341,34	6 179 126,67	100 000,00	65 522,52	0,00	14,9	99,3	70,2
20	01	augustowski	135 468 091,87	10 987 665,89	10 794 822,79	7 955 135,17	168 575,68	192 843,10	34 630,02	8,1	98,2	72,4
20	02	białostocki	247 129 628,83	39 902 869,47	27 389 160,44	19 659 584,76	40 586,61	12 513 709,03	0,00	16,1	68,6	49,3
20	03	bielski	93 988 801,05	13 327 415,31	13 327 415,31	10 956 654,62	8 565,00	0,00	0,00	14,2	100,0	82,2
20	04	grajewski	104 944 030,68	9 219 397,74	9 185 039,79	6 945 831,97	201 992,74	34 357,95	30 834,00	8,8	99,6	75,3
20	05	hajnowski	86 770 463,18	10 136 437,71	10 066 819,71	7 570 579,65	56 355,00	69 618,00	69 618,00	11,7	99,3	74,7
20	06	kolneński	79 276 444,68	13 893 768,68	10 568 568,98	6 618 412,54	1 464 105,93	3 325 199,70	2 631 585,00	17,5	76,1	47,6
20	07	łomżyński	79 370 711,46	12 329 890,12	11 798 465,73	8 529 042,47	70 280,32	531 424,39	385 236,08	15,5	95,7	69,2
20	08	moniecki	80 150 939,73	6 416 913,33	6 416 913,33	4 953 732,69	20 980,40	0,00	0,00	8,0	100,0	77,2
20	09	sejneński	66 770 698,05	5 688 956,45	5 688 956,45	4 001 799,85	100 000,00	0,00	0,00	8,5	100,0	70,3
20	10	siemiatycki	125 057 446,77	9 372 619,52	8 803 781,42	6 772 396,90	0,00	568 838,10	0,00	7,5	93,9	72,3
20	11	sokólski	179 832 827,31	17 616 872,30	17 281 851,91	13 643 413,51	0,00	335 020,39	0,00	9,8	98,1	77,4
20	12	suwalski	71 139 834,33	9 063 691,52	9 063 691,52	6 569 711,27	0,00	0,00	0,00	12,7	100,0	72,5
20	13	wysokomazowiecki	127 568 583,14	10 871 965,89	9 751 058,47	6 829 287,69	9 134,58	1 120 907,42	160 089,42	8,5	89,7	62,8
20	14	zambrowski	88 607 487,47	7 994 943,05	7 994 943,05	6 123 743,64	16 673,23	0,00	0,00	9,0	100,0	76,6
22	01	bytowski	162 071 630,80	13 444 664,01	13 246 273,41	8 935 402,55	213 226,24	198 390,60	119 383,80	8,3	98,5	66,5
22	02	chojnicki	190 116 257,10	15 465 390,35	15 165 628,65	10 813 474,92	62 556,91	299 761,70	238 421,09	8,1	98,1	69,9
22	03	człuchowski	165 990 506,23	13 067 522,65	13 034 152,65	10 194 072,80	134 134,14	33 370,00	33 370,00	7,9	99,7	78,0
22	04	gdański	177 245 762,52	19 459 874,36	19 351 816,76	13 516 009,07	117 712,28	108 057,60	69 950,00	11,0	99,4	69,5
22	05	kartuski	250 690 114,17	33 378 430,32	33 145 714,32	23 038 206,86	204 094,15	232 716,00	166 604,85	13,3	99,3	69,0
22	06	kościerski	157 412 436,16	12 775 923,45	12 615 459,71	9 152 970,08	110 092,28	160 463,74	146 631,62	8,1	98,7	71,6

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
22	07	kwidzyński	158 532 352,91	12 554 910,39	12 464 295,58	9 031 496,78	0,00	90 614,81	0,00	7,9	99,3	71,9
22	08	lęborski	134 183 412,19	14 838 257,40	12 512 632,41	8 970 120,09	10 304,20	2 325 624,99	187 943,17	11,1	84,3	60,5
22	09	malborski	134 036 541,26	11 466 590,10	11 266 082,22	7 610 547,57	80 531,70	200 507,88	200 507,88	8,6	98,3	66,4
22	10	nowodworski	85 773 042,16	15 066 400,66	9 172 351,75	6 553 314,44	75 353,67	5 894 048,91	30 960,33	17,6	60,9	43,5
22	11	pucki	151 743 788,85	16 215 723,11	15 932 810,93	11 734 964,93	55 617,80	282 912,18	205 582,20	10,7	98,3	72,4
22	12	słupski	208 739 654,78	25 330 021,51	19 007 493,75	13 426 088,91	69 278,36	6 322 527,76	286 436,13	12,1	75,0	53,0
22	13	starogardzki	252 745 620,42	23 955 446,83	23 702 168,52	17 487 301,16	193 348,00	253 278,31	156 652,00	9,5	98,9	73,0
22	14	tczewski	229 373 232,92	17 983 883,24	17 576 203,85	12 036 128,37	112 699,11	407 679,39	165 000,00	7,8	97,7	66,9
22	15	wejherowski	346 893 589,72	27 445 314,57	26 668 351,98	20 298 405,06	17 000,00	776 962,59	0,00	7,9	97,2	74,0
22	16	sztumski	61 826 275,37	6 279 816,77	5 981 382,06	4 293 053,03	2 706,00	298 434,71	116 163,66	10,2	95,2	68,4
24	01	będziński	192 962 814,89	27 428 368,22	27 358 204,44	19 921 085,52	75 317,43	70 163,78	0,00	14,2	99,7	72,6
24	02	bielski	203 126 264,04	35 404 462,40	34 856 341,75	22 507 639,63	431 155,06	548 120,65	18 450,00	17,4	98,5	63,6
24	03	cieszyński	322 112 528,14	22 020 588,38	21 281 432,83	13 923 412,53	401 304,25	739 155,55	22 693,50	6,8	96,6	63,2
24	04	częstochowski	173 600 763,37	32 746 927,85	31 440 394,40	24 748 392,72	239 422,07	1 306 533,45	182 936,62	18,9	96,0	75,6
24	05	gliwicki	146 105 240,19	24 647 019,07	23 664 970,16	17 625 244,29	121 714,29	982 048,91	478 844,70	16,9	96,0	71,5
24	06	kłobucki	114 785 715,46	17 285 680,01	16 877 809,04	12 751 138,86	156 732,76	407 870,97	84 480,09	15,1	97,6	73,8
24	07	lubliniecki	137 489 014,71	16 330 411,46	15 947 296,53	11 561 487,63	245 609,61	383 114,93	53 000,00	11,9	97,7	70,8
24	08	mikołowski	166 365 127,88	21 232 901,82	20 831 837,11	15 831 786,96	95 080,00	401 064,71	0,00	12,8	98,1	74,6
24	09	myszkowski	102 960 739,66	16 729 444,38	16 491 784,78	11 834 124,97	215 318,27	237 659,60	222 745,75	16,2	98,6	70,7
24	10	pszczyński	166 244 237,80	22 472 647,85	22 420 070,85	17 273 835,49	19 547,64	52 577,00	0,00	13,5	99,8	76,9
24	11	raciborski	203 381 863,33	22 912 133,40	22 692 880,27	16 943 168,34	209 430,00	219 253,13	112 800,00	11,3	99,0	73,9
24	12	rybnicki	69 365 109,62	14 629 025,49	13 895 714,60	9 454 366,81	377 304,22	733 310,89	195 000,00	21,1	95,0	64,6
24	13	tarnogórski	254 660 456,85	35 186 282,87	30 023 678,16	23 136 175,65	378 857,32	5 162 604,71	570 902,94	13,8	85,3	65,8
24	14	bieruńsko-lędziński	72 075 337,43	16 707 080,62	15 686 073,20	11 697 650,37	30 397,08	1 021 007,42	169 147,65	23,2	93,9	70,0
24	15	wodzisławski	257 996 519,67	30 001 306,00	29 501 614,34	22 390 470,87	435 202,64	499 691,66	252 548,95	11,6	98,3	74,6
24	16	zawierciański	168 515 430,33	29 015 217,26	24 654 610,05	18 565 918,68	419 090,86	4 360 607,21	543 477,79	17,2	85,0	64,0
24	17	żywiecki	270 418 431,22	22 584 558,58	22 380 579,58	15 996 973,86	188 310,00	203 979,00	203 979,00	8,4	99,1	70,8
26	01	buski	123 491 837,56	14 216 861,29	14 080 275,91	11 945 639,66	141 256,61	136 585,38	55 085,38	11,5	99,0	84,0
26	02	jędrzejowski	123 486 574,51	17 838 571,22	17 578 060,53	13 771 440,91	8 940,00	260 510,69	72 570,00	14,4	98,5	77,2
26	03	kazimierski	94 235 694,71	9 508 555,20	9 500 855,20	6 780 138,91	100 020,00	7 700,00	0,00	10,1	99,9	71,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
26	04	kielecki	206 249 996,10	39 437 404,05	38 636 004,35	27 594 261,30	152 080,94	801 399,70	344 989,80	19,1	98,0	70,0
26	05	konecki	171 893 624,88	14 175 156,11	13 758 881,64	10 327 092,33	45 291,79	416 274,47	257 648,67	8,2	97,1	72,9
26	06	opatowski	169 499 966,48	17 495 001,23	13 158 618,54	9 853 961,82	0,00	4 336 382,69	0,00	10,3	75,2	56,3
26	07	ostrowiecki	207 631 371,57	14 466 617,19	14 466 617,19	10 252 684,26	99 185,22	0,00	0,00	7,0	100,0	70,9
26	08	pińczowski	71 783 628,80	7 744 240,18	7 687 721,68	5 953 764,91	58 942,50	56 518,50	56 518,50	10,8	99,3	76,9
26	09	sandomierski	142 890 106,66	15 520 703,00	14 679 613,48	11 046 880,99	0,00	841 089,52	229 038,00	10,9	94,6	71,2
26	10	skarżyski	159 794 251,50	15 998 162,19	15 879 313,17	12 727 275,44	100 639,98	118 849,02	118 849,02	10,0	99,3	79,6
26	11	starachowicki	152 767 560,62	16 727 686,65	16 216 206,11	12 280 231,36	67 171,80	511 480,54	0,00	10,9	96,9	73,4
26	12	staszowski	113 389 400,04	14 280 597,73	14 268 954,73	11 044 592,61	0,00	11 643,00	0,00	12,6	99,9	77,3
26	13	włoszczowski	112 352 856,81	9 731 639,44	9 558 209,97	7 347 558,83	0,00	173 429,47	0,00	8,7	98,2	75,5
28	01	bartoszycki	123 331 580,83	13 665 019,98	13 440 047,43	10 249 376,93	46 272,76	224 972,55	111 786,40	11,1	98,4	75,0
28	02	braniewski	98 895 971,96	11 127 588,21	11 059 782,46	8 782 045,79	123 231,09	67 805,75	35 349,66	11,3	99,4	78,9
28	03	działdowski	130 938 981,09	15 711 890,19	14 619 853,93	11 143 215,69	0,00	1 092 036,26	304 620,64	12,0	93,0	70,9
28	04	elbląski	96 474 635,34	16 927 726,47	16 459 972,15	12 390 673,30	0,00	467 754,32	170 958,00	17,5	97,2	73,2
28	05	ełcki	194 526 177,24	18 220 374,66	15 888 916,38	11 709 391,52	12 300,00	2 331 458,28	261 867,00	9,4	87,2	64,3
28	06	giżycki	149 756 259,00	14 851 152,24	14 778 782,57	10 975 694,14	0,00	72 369,67	0,00	9,9	99,5	73,9
28	07	iławski	184 158 850,60	16 412 750,89	15 924 177,21	11 844 270,49	56 347,58	488 573,68	365 032,50	8,9	97,0	72,2
28	08	kętrzyński	121 000 691,76	14 800 153,74	14 069 779,74	10 223 978,06	160 498,62	730 374,00	30 996,00	12,2	95,1	69,1
28	09	lidzbarski	64 576 487,33	9 469 390,97	9 357 890,97	6 930 825,80	32 690,96	111 500,00	0,00	14,7	98,8	73,2
28	10	mrągowski	81 296 635,71	10 112 436,17	9 882 657,54	7 646 163,92	50 385,72	229 778,63	90 449,69	12,4	97,7	75,6
28	11	nidzicki	89 732 063,09	14 375 048,40	8 617 131,26	6 533 405,97	138 682,30	5 757 917,14	244 612,40	16,0	59,9	45,4
28	12	nowomiejski	80 843 471,09	9 218 496,18	9 009 455,27	6 943 294,03	68 105,65	209 040,91	167 958,91	11,4	97,7	75,3
28	13	olecki	84 971 303,18	8 761 464,20	7 948 286,10	5 974 501,51	66 920,00	813 178,10	773 203,10	10,3	90,7	68,2
28	14	olsztyński	192 928 617,54	22 761 730,54	22 496 566,56	16 396 899,73	136 400,00	265 163,98	0,00	11,8	98,8	72,0
28	15	ostródzki	208 279 796,98	17 749 627,34	17 138 629,32	11 647 980,06	123 752,82	610 998,02	531 761,42	8,5	96,6	65,6
28	16	piski	139 083 922,88	14 531 493,33	14 049 665,80	11 131 388,62	0,00	481 827,53	0,00	10,4	96,7	76,6
28	17	szczycieński	113 235 478,18	11 534 918,65	11 149 140,60	8 301 647,37	1 562,10	385 778,05	182 277,93	10,2	96,7	72,0
28	18	gołdapski	63 839 184,10	7 516 060,77	7 456 021,77	5 638 998,50	51 629,52	60 039,00	60 039,00	11,8	99,2	75,0
28	19	węgorzewski	82 473 586,92	4 589 626,11	4 569 626,11	3 353 627,63	72 154,44	20 000,00	20 000,00	5,6	99,6	73,1
30	01	chodzieski	92 651 390,14	9 147 857,92	9 122 738,13	7 441 593,01	212 680,11	25 119,79	14 329,00	9,9	99,7	81,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	167 148 829,09	16 227 568,74	16 116 001,90	11 689 358,18	156 869,00	111 566,84	96 566,84	9,7	99,3	72,0
30	03	gnieźnieński	228 232 783,19	22 444 759,17	22 027 104,49	16 057 794,12	332 304,92	417 654,68	96 654,68	9,8	98,1	71,5
30	04	gostyński	130 707 731,47	10 821 790,54	10 821 790,54	7 533 398,64	198 403,74	0,00	0,00	8,3	100,0	69,6
30	05	grodziski	82 790 850,01	11 355 428,89	11 065 334,19	8 090 284,91	41 833,70	290 094,70	113 610,00	13,7	97,4	71,2
30	06	jarociński	165 056 824,08	9 447 864,15	9 333 332,65	6 728 261,58	0,00	114 531,50	0,00	5,7	98,8	71,2
30	07	kaliski	101 618 198,54	19 125 402,40	19 084 182,17	14 904 725,11	8 058,00	41 220,23	23 246,11	18,8	99,8	77,9
30	08	kępiński	151 255 567,89	11 869 005,24	11 789 670,24	9 155 131,40	18 068,70	79 335,00	79 335,00	7,8	99,3	77,1
30	09	kolski	123 841 164,92	16 822 073,62	16 376 814,38	11 500 046,91	341 236,55	445 259,24	92 900,00	13,6	97,4	68,4
30	10	koniński	161 317 086,64	28 839 690,69	25 089 241,87	18 117 591,65	123 475,34	3 750 448,82	291 879,00	17,9	87,0	62,8
30	11	kościański	122 984 271,20	13 166 021,53	13 073 207,25	8 592 441,20	240 680,50	92 814,28	67 712,73	10,7	99,3	65,3
30	12	krotoszyński	155 594 170,68	14 311 422,87	14 031 056,67	11 019 646,05	170 662,44	280 366,20	130 461,20	9,2	98,0	77,0
30	13	leszczyński	81 758 630,75	11 358 066,44	11 327 685,44	8 659 172,11	80 622,00	30 381,00	30 381,00	13,9	99,7	76,2
30	14	międzychodzki	90 672 570,94	9 504 079,66	9 397 899,91	7 047 140,27	11 992,50	106 179,75	89 298,00	10,5	98,9	74,1
30	15	nowotomyski	129 598 857,99	22 263 607,56	18 597 055,77	13 758 465,23	0,00	3 666 551,79	0,00	17,2	83,5	61,8
30	16	obornicki	109 104 515,42	14 553 380,47	12 724 729,85	8 969 983,08	0,00	1 828 650,62	179 400,00	13,3	87,4	61,6
30	17	ostrowski	267 501 289,01	21 505 091,67	19 587 551,35	15 006 001,41	3 690,00	1 917 540,32	1 802 535,32	8,0	91,1	69,8
30	18	ostrzeszowski	138 954 607,83	11 949 475,10	11 922 867,60	8 702 270,31	132 391,89	26 607,50	0,00	8,6	99,8	72,8
30	19	pilski	297 480 152,71	26 235 883,81	23 853 334,69	16 232 121,35	609 448,80	2 382 549,12	14 760,00	8,8	90,9	61,9
30	20	pleszewski	135 687 134,35	13 866 922,90	13 187 630,03	9 468 442,54	20 664,00	679 292,87	145 140,00	10,2	95,1	68,3
30	21	poznański	520 250 717,55	102 923 672,58	100 822 695,50	66 650 563,01	0,00	2 100 977,08	0,00	19,8	98,0	64,8
30	22	rawicki	122 196 749,20	12 012 338,27	11 959 405,22	8 504 185,05	71 887,35	52 933,05	28 726,65	9,8	99,6	70,8
30	23	słupecki	213 388 044,01	13 095 450,52	13 033 526,45	9 463 650,08	21 600,00	61 924,07	0,00	6,1	99,5	72,3
30	24	szamotulski	129 820 220,24	15 613 490,35	15 060 256,29	10 289 985,09	227 831,67	553 234,06	46 888,83	12,0	96,5	65,9
30	25	średzki	117 868 591,02	12 473 380,22	12 186 616,79	7 481 192,96	48 388,20	286 763,43	96 790,70	10,6	97,7	60,0
30	26	śremski	110 618 607,26	9 466 406,05	9 376 923,05	6 636 432,68	19 796,95	89 483,00	89 483,00	8,6	99,1	70,1
30	27	turecki	155 269 229,99	16 311 496,29	16 275 613,29	11 906 977,22	108 272,20	35 883,00	12 636,00	10,5	99,8	73,0
30	28	wągrowiecki	123 481 463,73	13 513 206,91	13 285 949,83	9 656 314,96	3 680,00	227 257,08	210 288,00	10,9	98,3	71,5
30	29	wolsztyński	131 773 240,31	11 552 829,86	11 517 454,31	8 992 425,23	31 793,00	35 375,55	7 946,55	8,8	99,7	77,8
30	30	wrzesiński	128 095 785,66	18 825 779,13	18 712 520,27	14 471 620,44	130 791,00	113 258,86	103 320,00	14,7	99,4	76,9

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
30	31	złotowski	127 280 684,61	14 981 682,02	14 722 201,22	11 571 780,45	60 000,00	259 480,80	183 270,00	11,8	98,3	77,2
32	01	białogardzki	96 548 084,87	12 379 480,27	12 128 912,27	9 440 626,98	0,00	250 568,00	0,00	12,8	98,0	76,3
32	02	choszczeński	94 023 355,53	14 466 370,05	14 396 878,74	11 200 309,91	133 320,93	69 491,31	19 065,00	15,4	99,5	77,4
32	03	drawski	132 553 228,75	16 149 123,74	15 770 017,41	11 527 830,95	470 423,48	379 106,33	28 289,00	12,2	97,7	71,4
32	04	goleniowski	148 182 522,93	12 344 439,49	11 736 727,25	8 072 758,55	505 709,09	607 712,24	123 032,40	8,3	95,1	65,4
32	05	gryficki	123 109 944,22	15 932 511,67	15 682 363,47	11 948 243,45	505 490,13	250 148,20	186 553,36	12,9	98,4	75,0
32	06	gryfiński	132 833 258,21	14 405 559,88	14 135 242,94	10 345 271,08	88 721,78	270 316,94	108 723,29	10,8	98,1	71,8
32	07	kamieński	82 632 789,95	11 660 364,39	11 270 040,65	8 350 436,12	433 314,55	390 323,74	134 192,82	14,1	96,7	71,6
32	08	kołobrzeski	191 168 078,26	16 787 270,88	16 665 734,58	12 715 296,46	91 518,15	121 536,30	121 536,30	8,8	99,3	75,7
32	09	koszaliński	161 946 995,70	24 003 299,08	23 311 211,27	18 530 608,55	42 070,62	692 087,81	183 812,95	14,8	97,1	77,2
32	10	myśliborski	154 192 149,55	16 206 359,97	16 130 129,39	12 063 193,65	133 808,00	76 230,58	76 230,58	10,5	99,5	74,4
32	11	policki	174 898 015,47	15 712 146,05	15 712 146,05	12 075 206,60	0,00	0,00	0,00	9,0	100,0	76,9
32	12	pyrzycki	84 929 209,77	10 592 046,52	10 043 423,02	7 261 437,02	382 065,00	548 623,50	114 616,00	12,5	94,8	68,6
32	13	sławieński	102 395 932,47	11 316 030,10	11 132 759,07	7 272 741,46	318 319,14	183 271,03	78 760,14	11,1	98,4	64,3
32	14	stargardzki	179 332 753,25	14 835 212,98	14 446 263,98	10 172 464,23	0,00	388 949,00	251 100,74	8,3	97,4	68,6
32	15	szczecinecki	196 095 158,32	17 978 052,16	17 507 130,16	12 791 426,85	462 467,56	470 922,00	258 396,00	9,2	97,4	71,2
32	16	świdwiński	108 672 711,05	17 593 466,44	11 714 513,97	9 210 364,50	42 725,00	5 878 952,47	0,00	16,2	66,6	52,4
32	17	wałecki	87 113 439,38	11 528 270,34	11 122 196,78	7 698 634,89	230 708,39	406 073,56	79 731,56	13,2	96,5	66,8
32	18	łobeski	95 996 546,92	11 381 176,07	11 322 145,47	8 480 885,55	0,00	59 030,60	0,00	11,9	99,5	74,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 53. Wydatki majątkowe i inwestycyjne powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**25 397 548**	**10 878 857 657,79**	**428,3**	**23,2**	**10 806 445 035,97**	**425,5**	**23,1**
02	Dolnośląskie	1 943 263	629 098 349,64	323,7	17,6	623 007 849,64	320,6	17,5
04	Kujawsko-Pomorskie	1 289 596	433 680 811,66	336,3	18,8	428 415 311,66	332,2	18,6
06	Lubelskie	1 521 751	946 102 299,16	621,7	30,8	944 502 799,16	620,7	30,7
08	Lubuskie	724 262	275 158 795,60	379,9	21,0	274 758 795,60	379,4	20,9
10	Łódzkie	1 607 215	673 730 915,76	419,2	23,0	672 030 915,76	418,1	22,9
12	Małopolskie	2 441 185	846 548 654,40	346,8	21,0	845 348 654,40	346,3	21,0
14	Mazowieckie	3 213 971	1 674 436 247,87	521,0	27,1	1 672 654 497,87	520,4	27,0
16	Opolskie	815 983	218 824 702,52	268,2	16,1	215 819 535,72	264,5	15,9
18	Podkarpackie	1 736 637	1 019 280 740,90	586,9	30,8	1 017 780 740,90	586,1	30,7
20	Podlaskie	722 102	593 986 614,62	822,6	37,9	588 981 614,62	815,6	37,6
22	Pomorskie	1 510 447	567 045 556,24	375,4	19,8	563 548 210,24	373,1	19,7
24	Śląskie	1 957 223	541 036 906,89	276,4	17,9	527 533 406,89	269,5	17,5
26	Świętokrzyskie	994 279	360 424 471,67	362,5	19,5	359 524 471,67	361,6	19,4
28	Warmińsko-Mazurskie	1 084 651	452 329 536,07	417,0	19,7	443 982 036,07	409,3	19,3
30	Wielkopolskie	2 729 534	1 215 317 145,12	445,3	25,2	1 201 161 786,10	440,1	25,0
32	Zachodniopomorskie	1 105 449	431 855 909,67	390,7	18,4	427 394 409,67	386,6	18,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 54. Wydatki powiatów według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**46 836 238 954,74**	**35 957 381 296,95**	**22 612 942 612,89**	**2 810 062 424,95**	**1 169 088 360,89**	**652 475 327,92**	**10 878 857 657,79**	**850 533 904,04**
010	Rolnictwo i łowiectwo	250 220 539,57	111 701 559,59	11 730 261,46	3 658 926,06	603 215,96	87 061 103,63	138 518 979,98	134 769 258,95
020	Leśnictwo	52 782 778,01	52 665 284,38	1 945 137,71	1 482 320,14	23 803 538,65	0,00	117 493,63	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	492 245,56	293 785,06	0,00	0,00	924,00	174 018,48	198 460,50	198 460,50
100	Górnictwo i kopalnictwo	411 063,48	411 063,48	388 613,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	20 209 491,63	18 139 520,76	358 687,24	165 000,00	0,00	17 079 932,66	2 069 970,87	1 267 800,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	69 507,60	69 507,60	9 252,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Handel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
550	Hotele i restauracje	955 608,58	955 608,58	355 367,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	9 380 075 285,60	2 178 557 146,92	49 336 261,01	93 846 288,36	1 376 666,34	170 844,15	7 201 518 138,68	175 358 593,46
630	Turystyka	18 021 146,20	5 166 912,18	652 446,04	1 805 817,62	27 813,35	261 051,35	12 854 234,02	8 366 174,08
700	Gospodarka mieszkaniowa	439 877 296,11	280 983 674,05	90 235 659,04	40 100,00	77 756,38	211 615,39	158 893 622,06	14 903 249,90
710	Działalność usługowa	698 156 261,44	650 684 677,78	449 842 706,71	3 143 113,48	730 219,03	12 325 954,58	47 471 583,66	32 390 218,96
720	Informatyka	16 592 195,16	6 034 009,19	0,00	5 000,00	0,00	5 709 092,16	10 558 185,97	10 111 290,39
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 471 886,00	1 471 886,00	0,00	192 000,00	1 279 886,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	5 326 905 420,90	5 067 285 731,73	3 725 418 323,57	8 766 190,72	172 143 882,18	34 182 571,63	259 619 689,17	43 996 557,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	127 303 069,63	23 023 102,44	12 746 844,50	6 000,00	2 553 316,36	0,00	104 279 967,19	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 792 383 747,81	2 638 661 016,10	1 868 737 035,11	27 439 686,10	72 069 696,76	474 968,08	153 722 731,71	963 775,14
755	Wymiar sprawiedliwości	67 736 645,97	67 736 645,97	3 371 570,94	34 864 265,19	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 995 813,60	8 995 813,60	840 899,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
757	Obsługa długu publicznego	452 845 289,61	452 845 289,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	229 537 467,08	229 337 467,08	2 304 994,87	1 185 592,35	55 506,16	0,00	200 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 798 360 821,79	12 768 385 957,07	9 617 867 984,32	1 137 785 807,07	163 156 167,79	289 382 371,66	1 029 974 864,72	219 262 220,75
851	Ochrona zdrowia	852 857 150,10	99 361 721,57	1 390 464,51	12 837 083,06	961 291,21	9 422 364,92	753 495 428,53	82 463 142,62
852	Pomoc społeczna	4 781 438 266,57	4 566 444 965,84	3 126 050 924,89	327 782 058,20	13 530 938,68	53 946 100,73	214 993 300,73	10 374 201,34
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 745 351 649,31	1 643 129 060,49	1 172 747 736,01	145 399 686,63	21 785 277,34	89 186 621,39	102 222 588,82	31 106 368,63
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 980 061 919,52	2 758 724 862,36	1 733 235 723,85	532 860 957,49	47 840 014,50	6 963 442,76	221 337 057,16	10 055 839,10
855	Rodzina	2 063 139 754,72	1 986 517 559,27	713 661 292,72	299 316 268,52	642 938 710,43	16 598 181,35	76 622 195,45	1 133 156,49
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	144 840 211,42	70 005 932,08	1 161 107,74	3 249 879,79	106 664,97	27 853 792,50	74 834 279,34	23 920 316,98
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	290 291 174,96	183 239 588,10	2 149 704,91	153 313 037,02	808 789,69	1 334 824,33	107 051 586,86	33 573 381,40
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	130 500,00	103 500,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	294 724 746,81	86 448 448,07	26 403 613,36	20 863 847,15	3 238 085,11	136 476,17	208 276 298,74	16 319 898,35

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 55. Informacja z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**115 700 422 243,66**	**114 341 967 602,55**	**654 836 163,33**	**129 675 716,70**	**42 502 298,84**	**66 794 396,06**	**1 420 686,91**	**100,0**	**98,8**	
Razem dochody własne z tego:	**67 900 887 820,77**	**67 901 790 643,94**	**654 836 163,33**	**129 675 716,70**	**42 502 298,84**	**66 794 396,06**	**1 420 686,91**	**59,4**	**100,0**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych - część gminna	4 125 436 276,00	4 125 436 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,6	100,0	6,1
podatek dochodowy od osób prawnych - część powiatowa	860 746 764,00	860 746 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,8	100,0	1,3
podatek dochodowy od osób fizycznych - część gminna	17 879 541 639,00	17 879 541 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,6	100,0	26,3
podatek dochodowy od osób fizycznych - część powiatowa	4 772 533 904,00	4 772 533 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,2	100,0	7,0
podatek rolny	27 827 212,00	28 144 468,25	762 072,72	11 198,61	18 801,60	38 873,70	0,00	0,0	101,1	0,0
podatek od nieruchomości	11 781 119 112,67	11 806 442 892,36	246 219 736,21	129 302 607,94	22 386 972,73	50 506 985,25	1 152 359,30	10,3	100,2	17,4
podatek leśny	6 385 589,00	7 649 161,97	0,00	42 843,65	4 042,79	1 094,59	0,00	0,0	119,8	0,0
podatek od środków transportowych	400 101 113,00	390 034 470,64	404 409 632,33	319 066,50	272 897,89	926 129,03	0,00	0,3	97,5	0,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	95 869 260,35	88 334 111,89	0,00	0,00	5 295,77	251 523,23	0,00	0,1	92,1	0,1
podatek od spadków i darowizn	256 999 813,40	329 671 037,79	0,00	0,00	1 470 942,59	8 170 244,92	0,00	0,3	128,3	0,5
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 109 349 833,92	2 234 379 675,37	0,00	0,00	133 271,41	655 072,70	0,00	2,0	105,9	3,3
opłata skarbowa	399 364 194,00	443 312 888,27	0,00	0,00	4 889,00	0,00	0,00	0,4	111,0	0,7
opłata eksploatacyjna	9 419 608,40	9 634 468,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	102,3	0,0
opłata targowa	14 000 759,50	13 196 986,48	0,00	0,00	600,00	21 701,80	0,00	0,0	94,3	0,0
dochody z majątku	5 677 364 490,71	5 303 054 245,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,6	93,4	7,8
pozostałe dochody	19 484 828 250,82	19 609 677 653,23	3 444 722,07	0,00	18 204 585,06	6 222 770,84	268 327,61	17,2	100,6	28,9
Dotacje ogółem z tego:	**19 486 927 033,00**	**18 027 408 090,44**	#	#	#	#	#	**15,8**	**92,5**	
Dotacje celowe z tego:	**13 758 926 497,33**	**13 384 661 968,18**	#	#	#	#	#	**11,7**	**97,3**	
- część gminna	**6 108 114 948,54**	**6 044 282 596,58**	#	#	#	#	#	**5,3**	**99,0**	
na zadania z zakresu adm. Rządowej (*)	4 308 118 868,44	4 273 477 620,39	#	#	#	#	#	3,7	99,2	
w tym: inwestycyjne	3 951 331,55	3 923 442,13	#	#	#	#	#	0,0	99,3	
na zadania własne (*)	1 774 002 001,40	1 745 557 117,49	#	#	#	#	#	1,5	98,4	
w tym: inwestycyjne	306 829 842,49	312 510 976,91	#	#	#	#	#	0,3	101,9	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	25 994 078,70	25 247 858,70	#	#	#	#	#	0,0	97,1	
w tym: inwestycyjne	2 068 784,60	2 003 157,91	#	#	#	#	#	0,0	96,8	
- część powiatowa	**2 690 022 425,66**	**2 656 221 347,10**	#	#	#	#	#	**2,3**	**98,7**	

na zadania z zakresu adm. Rządowej (*)	2 314 767 078,40	2 305 863 162,59	#	#	#	#	#	2,0	99,6
w tym: inwestycyjne	298 292 239,99	298 011 335,46	#	#	#	#	#	0,3	99,9
na zadania własne (*)	308 947 062,09	291 586 797,37	#	#	#	#	#	0,3	94,4
w tym: inwestycyjne	47 547 530,56	36 777 896,07	#	#	#	#	#	0,0	77,3
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	66 308 285,17	58 771 387,14	#	#	#	#	#	0,1	88,6
w tym: inwestycyjne	559 000,00	552 795,65	#	#	#	#	#	0,0	98,9
- pozostałe	**4 960 789 123,13**	**4 684 158 024,50**	#	#	#	#	#	**4,1**	**94,4**
na zadania z zakresu adm. rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
na zadania własne w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	680 898 677,57	668 270 579,48	#	#	#	#	#	0,6	98,1
w tym: inwestycyjne	18 159 374,36	12 620 744,48	#	#	#	#	#	0,0	69,5
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	320 976 801,81	302 139 868,09	#	#	#	#	#	0,3	94,1
w tym: inwestycyjne	296 404 542,74	278 187 441,26	#	#	#	#	#	0,2	93,9
otrzymane z funduszy celowych	224 229 088,35	224 960 384,95	#	#	#	#	#	0,2	100,3
w tym: inwestycyjne	196 820 733,33	201 886 142,35	#	#	#	#	#	0,2	102,6
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	1 630 000,00	1 630 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
w tym: inwestycyjne	1 590 000,00	1 590 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	1 379 572 891,04	1 159 556 922,24	#	#	#	#	#	1,0	84,1
w tym: inwestycyjne	1 176 118 617,19	1 004 038 692,93	#	#	#	#	#	0,9	85,4
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (**)	2 353 481 664,36	2 327 600 269,74	#	#	#	#	#	2,0	98,9
w tym: inwestycyjne	7 805 338,00	4 683 348,51	#	#	#	#	#	0,0	60,0
Dotacje §§ 200 i 620	**315 743 795,12**	**287 283 983,33**	#	#	#	#	#	**0,3**	**91,0**
w tym: inwestycyjne § 620	258 992 336,32	236 676 640,96	#	#	#	#	#	0,2	91,4
Dotacje §§ 205 i 625	5 412 256 740,55	4 355 462 138,93	#	#	#	#	#	3,8	80,5
w tym: inwestycyjne § 625	4 944 713 276,60	3 969 695 049,84	#	#	#	#	#	3,5	80,3
Subwencja ogólna z tego:	**28 312 607 389,89**	**28 412 768 868,17**	#	#	#	#	#	**24,8**	**100,4**
część oświatowa	22 937 157 309,00	22 940 371 022,00	#	#	#	#	#	20,1	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	4 068 280 491,89	4 165 298 353,17	#	#	#	#	#	3,6	102,4

Subwencja ogólna dla gmin z tego:	**454 088 688,00**	**454 088 688,00**	#	#	#	#	#	**0,4**	**100,0**
część wyrównawcza	352 393 560,00	352 393 560,00	#	#	#	#	#	0,3	100,0
część rekompensująca	3 278 526,00	3 278 526,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
część równoważąca	98 416 602,00	98 416 602,00	#	#	#	#	#	0,1	100,0
Subwencja ogólna dla powiatów z tego:	**853 080 901,00**	**853 010 805,00**	#	#	#	#	#	**0,7**	**100,0**
część równoważąca	703 191 857,00	703 121 761,00	#	#	#	#	#	0,6	100,0
część wyrównawcza	149 889 044,00	149 889 044,00	#	#	#	#	#	0,1	100,0

DOCHODY OGÓŁEM	115 700 422 243,66	114 341 967 602,55	654 836 163,33	129 675 716,70	42 502 298,84	66 794 396,06	1 420 686,91	**100,0**	**98,8**
majątkowe	12 115 937 342,61	10 568 123 265,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,2	87,2
bieżące	103 584 484 901,05	103 773 844 336,86	654 836 163,33	129 675 716,70	42 502 298,84	66 794 396,06	1 420 686,91	90,8	100,2

(*) nie obejmuje zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

(**) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych **R12U**	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**131 951 288 658,37**	**125 395 606 166,34**	**125 410 235 135,11**	**6 354 594 610,63**	**308 265,29**	**14 283 021,21**	**260 942 633,79**	**100,0**	**95,0**
wydatki majątkowe	**25 010 595 880,38**	**22 289 798 735,97**	**22 297 803 828,55**	**529 863 959,03**	**131 407,10**	**602 500,89**	**232 895 430,21**	**17,8**	**89,1**
w tym: wydatki na inwestycje	22 151 227 024,08	19 531 628 555,76	19 539 633 648,34	506 707 343,69	131 407,10	602 500,89	232 895 430,21	**15,6**	**88,2**
wydatki bieżące z tego:	**106 940 692 777,99**	**103 105 807 430,37**	**103 112 431 306,56**	**5 824 730 651,60**	**176 858,19**	**13 680 520,32**	**28 047 203,58**	**82,2**	**96,4**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 291 489 042,53	42 601 079 558,96	42 602 756 506,31	3 872 816 659,69	8 153,18	354 028,47	90 750,00	**34,0**	**98,4**
dotacje	14 370 600 169,31	14 202 994 141,76	14 205 354 559,93	47 960 589,10	0,00	828 327,08	0,00	**11,3**	**98,8**
wydatki na obsługę długu	2 947 354 935,83	2 800 590 950,73	2 800 590 950,73	99 069 732,15	0,00	0,00	0,00	**2,2**	**95,0**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	34 721 892,70	8 399 276,28	8 399 276,28	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**24,2**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 510 699 632,06	6 364 704 317,19	6 365 113 972,73	77 762 044,15	659,68	638 678,31	0,00	**5,1**	**97,8**
pozostałe wydatki	39 785 827 105,56	37 128 039 185,45	37 130 216 040,58	1 727 121 626,51	168 045,33	11 859 486,46	27 956 453,58	**29,6**	**93,3**
WYNIK	**-16 250 866 414,71**	**-11 053 638 563,79**							

Dochody bieżące **minus** **Wydatki bieżące**	**-3 356 207 876,94**	**668 036 906,49**

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

WYDATKI OGÓŁEM UE	**z tego:**	8 057 297 957,40	7 323 450 966,19	7 328 177 654,60	22 502 173,32	0,00	602 500,89	36 452 577,47	**100,0**	**90,9**
wydatki majątkowe		7 345 784 852,52	6 729 912 305,50	6 734 511 873,43	21 583 619,16	0,00	602 500,89	36 452 577,47	**91,9**	**91,6**
wydatki bieżące		711 513 104,88	593 538 660,69	593 665 781,17	918 554,16	0,00	0,00	0,00	**8,1**	**83,4**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Struktura	Wskaźnik
	w złotych		w %%	
1	2	3	4	5
Przychody ogółem z tego:	**19 624 698 623,55**	**20 228 622 792,31**	**100,0**	**103,1**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	11 333 930 878,83	9 920 294 475,82	**49,0**	**87,5**
ze sprzedaży papierów wartościowych	1 418 000 000,00	1 398 000 000,00	**6,9**	**98,6**
spłata udzielonych pożyczek	60 547 524,34	38 522 396,03	**0,2**	**63,6**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	24 754 092,04	62 889 538,33	**0,3**	**254,1**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 ustawy o finansach publicznych	1 107 689 113,98	1 422 081 429,66	**7,0**	**128,4**
prywatyzacja majątku JST	22 960 000,00	21 206 328,00	**0,1**	**92,4**
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	4 721 293 754,07	5 980 105 364,18	**29,6**	**126,7**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**0,0**	
inne źródła, w tym:	2 353 523 260,29	2 783 523 260,29	**13,8**	**118,3**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	2 331 302 284,73	2 331 302 284,73	**11,5**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**3 354 138 700,84**	**3 747 477 499,97**	**100,0**	**111,7**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	3 041 315 515,92	3 036 794 943,48	**81,0**	**99,9**
wykup papierów wartościowych	200 116 000,00	188 116 000,00	**5,0**	**94,0**
udzielone pożyczki	82 648 088,00	72 884 288,44	**1,9**	**88,2**
inne cele, w tym:	230 175 096,92	637 798 268,05	**17,0**	**277,1**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	189 146 765,86	173 464 644,78	**4,6**	**91,7**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	16 258 462 167,67	11 229 881 081,42
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	1 093 060 978,56	975 676 903,26
kredyty i pożyczki	8 073 640 343,34	6 016 059 105,64
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	22 960 000,00	21 206 328,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	24 754 092,04	24 250 846,75
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3 664 955 801,37	1 263 435 818,07
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 096 988 808,60	951 083 055,62
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	24 432 442,76	18 820 748,92
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	2 257 669 701,00	1 959 348 275,16

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	52 168 943 524,34	28 710 700 289,58	386 164 603,16	10 389,48	221 688 404,49	164 116 178,13	349 631,06	0,00	25 779 258 213,48	1 178 318 542,92	1 352 786 475,66	13 501 829,77	670 624,59	23 458 243 234,76	23 416 927 444,76	41 315 790,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	4 964 941 000,00	4 964 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803 441 000,00	161 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	4 964 941 000,00	4 964 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803 441 000,00	161 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	47 172 712 996,28	23 714 469 761,52	382 537 211,32	0,00	221 688 404,49	160 848 806,83	0,00	0,00	20 975 817 213,48	1 016 817 887,60	1 339 247 449,12	50 000,00	0,00	23 458 243 234,76	23 416 927 444,76	41 315 790,00
E2.1 krótkotermionowe	73 447 500,00	53 447 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 560 000,00	8 000 000,00	887 500,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
E2.2 długoterminowe	47 099 265 496,28	23 661 022 261,52	382 537 211,32	0,00	221 688 404,49	160 848 806,83	0,00	0,00	20 931 257 213,48	1 008 817 887,60	1 338 359 949,12	50 000,00	0,00	23 438 243 234,76	23 416 927 444,76	21 315 790,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	31 289 528,06	31 289 528,06	3 627 391,84	10 389,48	0,00	3 267 371,30	349 631,06	0,00	0,00	655,32	13 539 026,54	13 451 829,77	670 624,59	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	24 172 711,90	24 172 711,90	1 084 077,86	155,48	0,00	1 083 922,38	0,00	0,00	0,00	0,00	11 087 482,20	11 344 445,41	656 706,43	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	7 116 816,16	7 116 816,16	2 543 313,98	10 234,00	0,00	2 183 448,92	349 631,06	0,00	0,00	655,32	2 451 544,34	2 107 384,36	13 918,16	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	105 339,50	105 339,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 339,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	105 339,50	105 339,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 339,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	361 455 002,09	361 455 002,09	126 761 567,90	2 125,00	0,00	126 759 442,90	0,00	0,00	0,00	4 560,00	130 315 045,44	91 487 888,40	12 885 940,35	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	44 782 536,73	44 782 536,73	11 594 098,28	2 125,00	0,00	11 591 973,28	0,00	0,00	0,00	4 560,00	13 283 241,40	19 448 837,79	451 799,26	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	316 672 465,36	316 672 465,36	115 167 469,62	0,00	0,00	115 167 469,62	0,00	0,00	0,00	0,00	117 031 804,04	72 039 050,61	12 434 141,09	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	6 926 053 905,78	6 926 053 905,78	3 873 274,22	99 183,55	55 644,68	3 718 445,99	0,00	5 137 805,60	6 915 006 310,37	54 478,05	1 938 301,58	43 087,05	648,91	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	3 551 981,38	3 551 981,38	3 551 981,38	0,00	0,00	3 551 981,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	6 307 300 722,48	6 307 300 722,48	28 236,16	14 000,00	0,00	14 236,16	0,00	5 054 021,07	6 301 385 453,20	54 478,05	777 477,61	1 056,39	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	615 201 201,92	615 201 201,92	293 056,68	85 183,55	55 644,68	152 228,45	0,00	83 784,53	613 620 857,17	0,00	1 160 823,97	42 030,66	648,91	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	12 640 191 653,36	12 615 531 340,97	326 247 294,19	72 623 588,27	8 536 229,46	244 878 533,77	208 942,69	56 000,00	446 598,80	3 284 117,12	2 679 824 296,65	9 525 019 209,02	80 653 825,19	24 660 312,39	13 367 208,81	11 293 103,58
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	5 199 262 377,30	5 196 554 818,81	68 813 427,14	1 109 830,85	3 000 788,47	64 700 741,43	2 066,39	0,00	106 146,71	381 018,86	694 479 798,13	4 394 564 188,98	38 210 238,99	2 707 558,49	685 159,37	2 022 399,12
N4.2 pozostałe	7 440 929 276,06	7 418 976 522,16	257 433 867,05	71 513 757,42	5 535 440,99	180 177 792,34	206 876,30	56 000,00	340 452,09	2 903 098,26	1 985 344 498,52	5 130 455 020,04	42 443 586,20	21 952 753,90	12 682 049,44	9 270 704,46
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	3 833 490 177,72	3 809 349 627,85	717 611 446,07	464 020 329,24	8 741 150,99	228 803 161,91	16 046 803,93	56 754,05	424 024,12	2 354 467,95	1 610 750 105,68	1 242 427 020,32	235 725 809,66	24 140 549,87	1 119 644,15	23 020 905,72
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	754 172 014,62	753 550 924,25	33 915 728,32	3 539 504,45	1 967 026,51	25 966 054,26	2 443 143,10	0,00	151 839,55	403 711,97	300 221 996,94	400 796 768,78	18 060 878,69	621 090,37	37 200,85	583 889,52
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	239 725 849,11	239 725 833,11	44 258 068,40	32 469 596,68	2 440 820,46	8 356 691,49	990 959,77	0,00	20,00	7 218,43	148 444 056,48	44 955 556,69	2 060 913,11	16,00	16,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	2 839 592 313,99	2 816 072 870,49	639 437 649,35	428 011 228,11	4 333 304,02	194 480 416,16	12 612 701,06	56 754,05	272 164,57	1 943 537,55	1 162 084 052,26	796 674 694,85	215 604 017,86	23 519 443,50	1 082 427,30	22 437 016,20

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 612 901 453,89	215 746 367,96	19 147 000,00	74 343 000,00	122 256 367,96	0,00	1 397 155 085,93
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	18 447 956,24	10 400 000,00	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	8 047 956,24
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	21 000 012,88	20 000 012,88	0,00	0,00	20 000 012,88	0,00	1 000 000,00
B2 odsetki ustawowe od nalezności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	6 480 742,57	6 480 742,57	0,00	0,00	6 480 742,57	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	8 399 276,28	7 899 276,28	0,00	0,00	7 899 276,28	0,00	500 000,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 56. Dochody, wydatki i wynik miast na prawach powiatu na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**12 368 779**	**9 244,4**	**10 138,1**	**-893,7**	**4 217,8**
02	Dolnośląskie	944 770	9 167,2	10 027,4	-860,2	5 908,4
04	Kujawsko-Pomorskie	717 280	8 097,4	8 619,1	-521,8	3 977,1
06	Lubelskie	502 886	8 344,6	8 998,9	-654,3	5 134,3
08	Lubuskie	255 714	9 016,1	9 788,5	-772,4	3 460,1
10	Łódzkie	771 268	8 893,9	10 484,8	-1 590,9	6 926,2
12	Małopolskie	987 829	9 168,3	10 904,9	-1 736,6	6 721,4
14	Mazowieckie	2 296 641	11 159,0	12 268,2	-1 109,2	3 182,5
16	Opolskie	126 458	11 148,7	11 429,1	-280,3	4 655,4
18	Podkarpackie	342 461	9 315,6	9 938,2	-622,6	4 939,6
20	Podlaskie	421 253	8 320,0	8 720,2	-400,2	3 197,9
22	Pomorskie	847 860	9 026,5	9 607,3	-580,9	2 976,2
24	Śląskie	2 389 479	8 375,4	9 062,8	-687,4	2 828,5
26	Świętokrzyskie	183 885	9 133,6	10 106,6	-973,1	6 483,3
28	Warmińsko-Mazurskie	281 779	9 443,6	10 314,4	-870,9	2 225,2
30	Wielkopolskie	764 043	9 262,8	9 950,2	-687,4	3 728,2
32	Zachodniopomorskie	535 173	8 666,6	9 317,2	-650,6	6 352,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 57. Dochody miast na prawach powiatu według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**110 196 309 613,51**	**115 700 422 243,66**	**114 341 967 602,55**	**98,8**	**100,0**	**103,8**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**66 440 674 727,39**	**67 900 887 820,77**	**67 901 790 643,94**	**100,0**	**59,4**	**102,2**
podatek dochodowy od osób prawnych	3 539 897 356,53	4 986 183 040,00	4 986 183 040,00	100,0	4,4	140,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	27 151 521 663,39	22 652 075 543,00	22 652 075 543,00	100,0	19,8	83,4
podatek rolny	23 598 617,71	27 827 212,00	28 144 468,25	101,1	0,0	119,3
podatek od nieruchomości	10 609 844 594,63	11 781 119 112,67	11 806 442 892,36	100,2	10,3	111,3
podatek leśny	4 995 972,96	6 385 589,00	7 649 161,97	119,8	0,0	153,1
podatek od środków transportowych	365 807 614,84	400 101 113,00	390 034 470,64	97,5	0,3	106,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	96 521 394,45	95 869 260,35	88 334 111,89	92,1	0,1	91,5
podatek od spadków i darowizn	293 394 886,10	256 999 813,40	329 671 037,79	128,3	0,3	112,4
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 206 908 914,23	2 109 349 833,92	2 234 379 675,37	105,9	2,0	101,2
wpływy z opłaty skarbowej	421 684 426,67	399 364 194,00	443 312 888,27	111,0	0,4	105,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 527 513,19	9 419 608,40	9 634 468,89	102,3	0,0	101,1
wpływy z opłaty targowej	13 889 731,73	14 000 759,50	13 196 986,48	94,3	0,0	95,0
dochody z majątku	5 015 677 092,78	5 677 364 490,71	5 303 054 245,80	93,4	4,6	105,7
pozostałe dochody	16 687 404 948,18	19 484 828 250,82	19 609 677 653,23	100,6	17,2	117,5
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**22 564 193 880,12**	**19 486 927 033,00**	**18 027 408 090,44**	**92,5**	**15,8**	**79,9**
Dotacje celowe	18 170 578 522,94	13 758 926 497,33	13 384 661 968,18	97,3	11,7	73,7
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 393 615 357,18	5 728 000 535,67	4 642 746 122,26	81,1	4,1	105,7
SUBWENCJA OGÓLNA	**21 191 441 006,00**	**28 312 607 389,89**	**28 412 768 868,17**	**100,4**	**24,8**	**134,1**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

Tablica 58. Dochody miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**110 196 309 613,51**	**115 700 422 243,66**	**114 341 967 602,55**	**98,8**	**100,0**	**103,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 810 498,44	25 589 196,05	18 269 978,05	71,4	0,0	154,7
020	Leśnictwo	3 071 755,06	5 622 613,91	8 605 151,34	153,0	0,0	280,1
050	Rybołówstwo i rybactwo	23 549,00	23 500,00	24 615,00	104,7	0,0	104,5
100	Górnictwo i kopalnictwo	477 806,94	529 750,00	530 764,66	100,2	0,0	111,1
150	Przetwórstwo przemysłowe	51 950 714,31	39 483 144,25	34 535 083,13	87,5	0,0	66,5
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	49 358 349,18	137 929 129,96	95 102 994,16	69,0	0,1	192,7
500	Handel	8 641 047,29	9 154 121,00	9 441 822,43	103,1	0,0	109,3
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
600	Transport i łączność	7 410 608 877,30	9 787 156 425,93	8 960 221 655,67	91,6	7,8	120,9
630	Turystyka	9 986 197,43	23 201 976,18	18 415 240,00	79,4	0,0	184,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 509 278 985,94	9 046 063 475,51	8 758 765 178,13	96,8	7,7	116,6
710	Działalność usługowa	357 773 428,89	419 020 864,12	401 425 619,76	95,8	0,4	112,2
720	Informatyka	10 158 253,15	4 704 730,13	1 102 546,54	23,4	0,0	10,9
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 029 320,46	1 430 275,42	5 966 653,34	417,2	0,0	294,0
750	Administracja publiczna	683 008 790,39	744 170 274,23	771 389 205,47	103,7	0,7	112,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 937 079,09	64 969 113,00	64 316 915,68	99,0	0,1	2 189,8
752	Obrona narodowa	1 187 067,99	9 125 005,19	8 689 235,15	95,2	0,0	732,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 980 850 009,92	1 983 440 827,36	1 981 393 818,67	99,9	1,7	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	31 024 930,81	30 562 670,31	30 290 193,54	99,1	0,0	97,6
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 019 340 463,29	44 301 916 522,74	44 380 768 101,08	100,2	38,8	96,4
757	Obsługa długu publicznego	166 673,91	162 280,00	61 048,65	37,6	0,0	36,6
758	Różne rozliczenia	23 292 165 663,41	31 133 822 105,41	31 370 820 595,85	100,8	27,4	134,7
801	Oświata i wychowanie	2 127 749 978,73	2 642 275 595,28	2 612 054 992,82	98,9	2,3	122,8
851	Ochrona zdrowia	326 460 469,73	158 954 982,26	150 015 629,42	94,4	0,1	46,0
852	Pomoc społeczna	3 040 964 454,69	2 455 182 218,26	2 453 621 077,02	99,9	2,1	80,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 085 879 060,67	833 432 933,74	734 756 396,20	88,2	0,6	35,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	117 058 010,57	145 377 662,80	127 924 873,48	88,0	0,1	109,3
855	Rodzina	8 899 099 134,54	4 205 091 086,86	4 133 722 587,75	98,3	3,6	46,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 441 290 503,64	6 216 117 763,40	5 999 036 699,94	96,5	5,2	110,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	163 815 422,16	270 872 102,95	233 124 648,33	86,1	0,2	142,3
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	83 329 474,91	101 740 992,18	102 287 843,08	100,5	0,1	122,8
926	Kultura fizyczna	474 813 641,67	903 298 905,23	875 286 438,21	96,9	0,8	184,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 59. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych miastach na prawach powiatu

WK	PK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
02	61	Jelenia Góra	614 806 112,75	628 780 802,17	102,3	767 777 030,95	723 353 248,03	94,2	-94 572 445,86	297 683 813,10	47,3
02	62	Legnica	812 538 748,67	818 984 271,92	100,8	849 382 748,67	829 961 165,14	97,7	-10 976 893,22	240 547 205,06	29,4
02	64	Wrocław	6 268 823 988,52	6 378 603 279,09	101,8	7 150 275 747,86	6 977 349 018,33	97,6	-598 745 739,24	4 281 964 810,60	67,1
02	65	Wałbrzych	918 825 237,30	834 493 729,13	90,8	1 077 969 920,22	942 908 211,46	87,5	-108 414 482,33	761 883 181,72	91,3
04	61	Bydgoszcz	2 622 618 818,00	2 625 737 031,65	100,1	2 829 596 044,00	2 757 235 614,88	97,4	-131 498 583,23	903 539 058,33	34,4
04	62	Grudziądz	808 209 480,27	793 038 758,87	98,1	897 090 984,42	869 045 483,42	96,9	-76 006 724,55	289 130 165,68	36,5
04	63	Toruń	1 548 540 522,00	1 560 849 953,68	100,8	1 648 540 522,00	1 603 221 759,36	97,3	-42 371 805,68	1 169 740 800,84	74,9
04	64	Włocławek	935 405 521,50	828 456 049,79	88,6	1 096 520 494,99	952 828 125,66	86,9	-124 372 075,87	490 279 634,00	59,2
06	61	Biała Podlaska	441 620 843,65	444 858 722,10	100,7	486 619 560,76	440 978 972,25	90,6	3 879 749,85	61 494 909,00	13,8
06	62	Chełm	495 241 641,89	482 538 059,00	97,4	523 296 762,57	497 692 167,57	95,1	-15 154 108,57	144 192 400,00	29,9
06	63	Lublin	2 805 417 038,47	2 658 559 881,75	94,8	3 082 832 494,38	2 939 282 929,06	95,3	-280 723 047,31	2 122 300 803,91	79,8
06	64	Zamość	604 484 551,89	610 421 620,29	101,0	671 879 626,89	647 442 688,30	96,4	-37 021 068,01	254 000 000,00	41,6
08	61	Gorzów Wielkopolski	961 304 008,15	956 002 387,71	99,4	1 132 008 205,15	1 042 476 621,67	92,1	-86 474 233,96	346 070 853,49	36,2
08	62	Zielona Góra	1 410 241 937,00	1 349 548 081,65	95,7	1 610 056 683,00	1 460 584 236,75	90,7	-111 036 155,10	538 718 802,75	39,9
10	61	Łódź	6 041 262 445,10	5 804 246 029,25	96,1	7 291 443 394,10	6 935 498 868,36	95,1	-1 131 252 839,11	4 951 746 475,82	85,3
10	62	Piotrków Trybunalski	615 455 250,92	610 233 427,86	99,2	690 920 455,44	665 167 044,39	96,3	-54 933 616,53	164 306 809,01	26,9
10	63	Skierniewice	451 680 351,54	445 089 564,03	98,5	502 248 652,48	485 937 917,84	96,8	-40 848 353,81	225 889 851,12	50,8
12	61	Kraków	7 460 147 277,49	7 328 457 124,19	98,2	9 195 096 409,49	8 980 590 759,38	97,7	-1 652 133 635,19	6 051 981 897,31	82,6
12	62	Nowy Sącz	793 129 227,95	801 770 435,11	101,1	889 506 008,51	820 019 202,45	92,2	-18 248 767,34	87 075 289,00	10,9
12	63	Tarnów	922 294 887,75	926 487 858,63	100,5	1 025 011 837,47	971 557 053,64	94,8	-45 069 195,01	500 514 901,85	54,0
14	61	Ostrołęka	442 455 535,83	442 345 681,08	100,0	472 357 426,89	448 526 794,79	95,0	-6 181 113,71	113 412 553,84	25,6
14	62	Płock	1 282 656 935,59	1 291 437 849,52	100,7	1 316 167 520,06	1 274 702 255,18	96,8	16 735 594,34	439 055 057,55	34,0
14	63	Radom	1 496 346 410,00	1 525 742 799,36	102,0	1 694 769 867,00	1 617 745 782,83	95,5	-92 002 983,47	930 927 936,82	61,0
14	64	Siedlce	646 000 886,02	628 504 521,85	97,3	675 637 786,92	647 964 055,69	95,9	-19 459 533,84	430 166 489,34	68,4
14	65	m. st. Warszawa	21 325 172 967,00	21 740 182 572,09	101,9	25 375 726 638,00	24 186 815 694,25	95,3	-2 446 633 122,16	5 395 391 761,46	24,8
16	61	Opole	1 381 692 425,96	1 409 846 246,29	102,0	1 514 818 925,96	1 445 297 916,48	95,4	-35 451 670,19	588 716 099,91	41,8
18	61	Krosno	434 794 220,70	461 316 754,78	106,1	485 798 563,70	460 742 650,86	94,8	574 103,92	248 598 867,91	53,9
18	62	Przemyśl	519 317 590,96	550 525 151,46	106,0	558 377 321,66	537 433 295,32	96,2	13 091 856,14	113 625 159,80	20,6
18	63	Rzeszów	1 843 956 654,85	1 797 971 239,12	97,5	2 113 763 906,85	2 017 048 684,55	95,4	-219 077 445,43	1 202 021 928,78	66,9
18	64	Tarnobrzeg	389 218 334,52	380 401 934,88	97,7	417 552 136,61	388 216 641,53	93,0	-7 814 706,65	127 360 163,33	33,5
20	61	Białystok	2 478 101 029,00	2 460 598 659,91	99,3	2 654 584 410,00	2 586 251 429,44	97,4	-125 652 769,53	891 421 743,07	36,2
20	62	Łomża	472 708 034,00	485 596 586,42	102,7	503 469 381,00	494 012 858,37	98,1	-8 416 271,95	188 869 339,96	38,9

WK	PK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
20	63	Suwałki	554 571 710,90	558 612 080,69	100,7	609 428 489,90	593 140 612,05	97,3	-34 528 531,36	266 819 681,00	47,8
22	61	Gdańsk	4 359 400 779,00	4 368 505 240,72	100,2	5 073 943 702,00	4 640 100 877,72	91,4	-271 595 637,00	1 073 398 846,88	24,6
22	62	Gdynia	2 079 565 372,74	1 961 405 992,75	94,3	2 369 143 694,74	2 122 504 558,75	89,6	-161 098 566,00	1 044 136 905,18	53,2
22	63	Słupsk	818 715 831,27	831 485 775,75	101,6	908 708 577,27	867 477 823,22	95,5	-35 992 047,47	337 800 000,00	40,6
22	64	Sopot	527 694 663,00	491 772 970,74	93,2	591 713 603,00	515 581 544,91	87,1	-23 808 574,17	68 066 666,52	13,8
24	61	Bielsko-Biała	1 572 719 597,32	1 577 371 288,53	100,3	1 757 373 904,99	1 674 833 347,40	95,3	-97 462 058,87	526 409 404,52	33,4
24	62	Bytom	1 200 393 504,00	1 113 778 481,36	92,8	1 264 797 495,00	1 189 373 947,43	94,0	-75 595 466,07	433 790 673,51	38,9
24	63	Chorzów	821 037 083,10	822 107 162,69	100,1	921 569 790,80	876 098 342,67	95,1	-53 991 179,98	250 584 067,89	30,5
24	64	Częstochowa	1 871 988 833,00	1 687 916 001,30	90,2	2 170 772 969,00	1 977 682 855,36	91,1	-289 766 854,06	929 547 793,41	55,1
24	65	Dąbrowa Górnicza	1 119 009 340,10	1 110 097 576,43	99,2	1 178 917 484,21	1 141 630 507,11	96,8	-31 532 930,68	265 021 483,69	23,9
24	66	Gliwice	1 566 227 168,68	1 588 746 417,46	101,4	1 655 583 962,22	1 572 963 960,53	95,0	15 782 456,93	461 134 536,45	29,0
24	67	Jastrzębie-Zdrój	653 071 354,45	640 423 328,75	98,1	717 010 863,73	678 859 592,74	94,7	-38 436 263,99	30 800 617,93	4,8
24	68	Jaworzno	826 256 706,68	834 431 029,85	101,0	818 660 953,72	769 574 779,99	94,0	64 856 249,86	119 659 099,94	14,3
24	69	Katowice	3 092 701 299,00	3 003 008 115,59	97,1	3 586 712 585,00	3 384 838 106,00	94,4	-381 829 990,41	877 816 959,96	29,2
24	70	Mysłowice	495 044 938,60	476 967 153,16	96,3	518 539 051,09	494 346 276,81	95,3	-17 379 123,65	148 642 317,09	31,2
24	71	Piekary Śląskie	397 801 879,06	372 989 811,48	93,8	433 498 399,36	384 724 873,67	88,7	-11 735 062,19	135 679 604,89	36,4
24	72	Ruda Śląska	1 042 822 941,34	1 023 143 091,73	98,1	1 166 910 990,81	1 135 292 707,87	97,3	-112 149 616,14	366 972 111,05	35,9
24	73	Rybnik	1 054 526 165,77	1 026 814 710,05	97,4	1 255 974 376,26	1 169 791 985,73	93,1	-142 977 275,68	407 477 042,71	39,7
24	74	Siemianowice Śląskie	454 524 562,62	438 436 724,92	96,5	508 355 303,94	467 467 300,45	92,0	-29 030 575,53	142 200 000,00	32,4
24	75	Sosnowiec	1 380 064 227,61	1 310 623 462,47	95,0	1 485 473 147,58	1 423 224 561,21	95,8	-112 601 098,74	280 900 059,73	21,4
24	76	Świętochłowice	354 574 468,52	338 526 324,03	95,5	386 441 163,19	363 548 409,38	94,1	-25 022 085,35	91 926 012,47	27,2
24	77	Tychy	942 379 134,00	940 838 051,74	99,8	1 026 352 880,00	979 093 984,91	95,4	-38 255 933,17	138 293 033,72	14,7
24	78	Zabrze	1 330 947 818,00	1 255 601 871,33	94,3	1 463 413 743,00	1 399 486 305,05	95,6	-143 884 433,72	781 955 781,74	62,3
24	79	Żory	563 461 346,56	450 943 637,31	80,0	687 506 294,83	572 572 882,99	83,3	-121 629 245,68	369 758 675,31	82,0
26	61	Kielce	1 737 574 302,88	1 679 523 470,54	96,7	1 931 667 792,88	1 858 457 228,70	96,2	-178 933 758,16	1 192 186 940,45	71,0
28	61	Elbląg	822 217 227,40	830 580 116,55	101,0	850 817 521,40	837 282 501,45	98,4	-6 702 384,90	288 115 000,35	34,7
28	62	Olsztyn	1 848 573 095,18	1 830 418 635,68	99,0	2 172 573 095,18	2 069 103 541,28	95,2	-238 684 905,60	338 891 160,37	18,5
30	61	Kalisz	785 735 047,51	771 391 310,41	98,2	836 582 974,38	813 374 674,51	97,2	-41 983 364,10	281 419 000,00	36,5
30	62	Konin	692 035 613,56	665 636 187,30	96,2	729 406 909,21	684 841 556,88	93,9	-19 205 369,58	217 071 005,25	32,6
30	63	Leszno	546 236 583,95	546 266 338,77	100,0	550 492 577,23	528 682 433,66	96,0	17 583 905,11	239 068 230,69	43,8
30	64	Poznań	5 154 307 072,37	5 093 854 792,91	98,8	5 826 175 972,70	5 575 447 824,52	95,7	-481 593 031,61	2 110 971 515,73	41,4
32	61	Koszalin	800 752 113,88	782 361 311,53	97,7	919 652 113,88	887 303 794,84	96,5	-104 942 483,31	425 400 000,00	54,4
32	62	Szczecin	3 388 504 003,61	3 260 271 519,90	96,2	3 751 455 886,61	3 547 261 367,30	94,6	-286 989 847,40	2 680 009 949,07	82,2
32	63	Świnoujście	600 517 542,76	595 490 553,50	99,2	624 562 921,26	551 751 952,02	88,3	43 738 601,48	294 390 582,48	49,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 60. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
		Ogółem, z tego:	**22 940 371 022,00**	**659 355 607,17**	**462 984 268,99**	**219 285 016,40**	**1 323 608 743,00**	**24 946 249 050,39**	**2,9**
02	61	Jelenia Góra	151 138 653,00	3 414 729,23	6 713 421,46	196 760,00	9 428 846,00	167 477 680,46	2,3
02	62	Legnica	180 932 225,00	5 225 842,78	3 676 872,77	2 223 526,45	18 205 074,00	205 037 698,22	2,9
02	64	Wrocław	1 042 678 825,00	35 252 771,43	23 733 287,76	9 279 588,19	96 324 867,00	1 172 016 567,95	3,4
02	65	Wałbrzych	148 411 130,00	4 428 458,25	6 063 699,01	2 447 527,35	6 134 727,00	163 057 083,36	3,0
04	61	Bydgoszcz	599 051 698,00	16 880 854,71	16 287 970,29	6 763 819,62	43 174 714,00	665 278 201,91	2,8
04	62	Grudziądz	204 324 493,00	4 872 229,11	5 007 801,48	963 381,65	6 323 454,00	216 619 130,13	2,4
04	63	Toruń	368 753 357,00	10 909 597,86	15 920 125,04	886 243,88	17 421 881,00	402 981 606,92	3,0
04	64	Włocławek	197 328 037,00	5 059 124,06	4 194 798,25	122 084,18	3 478 064,00	205 122 983,43	2,6
06	61	Biała Podlaska	138 262 142,00	3 552 897,84	2 987 853,91	209 746,63	2 718 929,00	144 178 671,54	2,6
06	62	Chełm	142 263 912,00	3 416 322,75	3 214 703,00	147 969,86	2 722 003,00	148 348 587,86	2,4
06	63	Lublin	647 096 280,00	18 458 755,21	9 612 086,26	57 600,00	31 544 262,00	688 310 228,26	2,9
06	64	Zamość	174 524 763,00	3 416 430,27	8 927 581,47	0,00	3 821 597,00	187 273 941,47	2,0
08	61	Gorzów Wielkopolski	245 113 999,00	6 604 822,31	4 778 273,01	21 104 924,15	18 590 468,00	289 587 664,16	2,7
08	62	Zielona Góra	246 047 624,00	8 048 893,67	11 773 746,63	12 061 749,59	21 570 246,00	291 453 366,22	3,3
10	61	Łódź	929 901 942,00	30 070 120,53	19 969 162,76	3 659 747,08	95 819 445,00	1 049 350 296,84	3,2
10	62	Piotrków Trybunalski	165 405 700,00	4 110 232,23	2 638 612,49	3 540 987,68	9 982 376,00	181 567 676,17	2,5
10	63	Skierniewice	104 438 010,00	2 942 951,90	2 690 786,37	1 147 809,54	4 465 163,00	112 741 768,91	2,8
12	61	Kraków	1 300 153 460,00	44 070 294,83	20 470 224,50	679 520,55	102 383 778,00	1 423 686 983,05	3,4
12	62	Nowy Sącz	225 172 161,00	5 832 996,65	3 768 859,00	8 612 877,15	5 653 084,00	243 206 981,15	2,6
12	63	Tarnów	255 210 567,00	5 842 670,76	5 035 559,38	0,00	5 312 900,00	265 559 026,38	2,3
14	61	Ostrołęka	134 387 837,00	3 408 236,64	2 741 310,52	0,00	2 868 243,00	139 997 390,52	2,5
14	62	Płock	256 536 900,00	6 776 812,50	4 203 556,18	739 700,00	7 415 564,00	268 895 720,18	2,6
14	63	Radom	453 167 856,00	10 599 683,97	9 017 637,58	16 688 564,75	9 979 116,00	488 853 174,33	2,3
14	64	Siedlce	203 480 476,00	5 549 795,87	5 376 124,24	894 459,94	8 765 831,00	218 516 891,18	2,7

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
14	65	m. st. Warszawa	3 320 369 852,00	99 120 911,40	50 826 542,97	21 193 029,64	208 801 265,00	3 601 190 689,61	3,0
16	61	Opole	270 544 311,00	6 646 866,22	4 364 624,39	917 315,43	21 270 859,00	297 097 109,82	2,5
18	61	Krosno	133 181 542,00	2 765 401,94	1 212 810,61	534 381,93	3 152 221,00	138 080 955,54	2,1
18	62	Przemyśl	140 942 141,00	3 034 089,95	2 803 566,11	0,00	4 083 703,00	147 829 410,11	2,2
18	63	Rzeszów	490 086 333,00	13 081 915,24	15 553 431,76	1 173 930,48	19 458 398,00	526 272 093,24	2,7
18	64	Tarnobrzeg	102 837 556,00	2 021 187,74	920 250,86	0,00	3 372 688,00	107 130 494,86	2,0
20	61	Białystok	661 719 573,00	19 464 244,83	24 402 988,84	15 743 687,83	13 862 265,00	715 728 514,67	2,9
20	62	Łomża	135 686 826,00	3 362 311,86	2 508 235,00	1 539 645,00	3 254 014,00	142 988 720,00	2,5
20	63	Suwałki	139 248 623,00	4 966 389,78	3 813 735,31	1 130 235,95	4 732 167,00	148 924 761,26	3,6
22	61	Gdańsk	797 893 975,00	25 169 668,27	8 209 238,05	17 039 919,21	56 264 001,00	879 407 133,26	3,2
22	62	Gdynia	366 444 598,00	11 605 917,86	6 495 932,32	658 602,85	25 931 007,00	399 530 140,17	3,2
22	63	Słupsk	195 755 718,00	4 779 633,84	3 305 094,00	0,00	12 852 147,00	211 912 959,00	2,4
22	64	Sopot	52 736 865,00	1 314 039,65	1 570 373,13	553 851,30	5 836 574,00	60 697 663,43	2,5
24	61	Bielsko-Biała	385 429 530,00	9 498 954,89	4 490 866,54	1 421 435,15	21 744 365,00	413 086 196,69	2,5
24	62	Bytom	233 869 493,00	7 162 368,39	3 181 006,58	3 017 116,29	6 970 524,00	247 038 139,87	3,1
24	63	Chorzów	205 979 687,00	5 119 840,28	2 719 581,42	888 608,50	9 067 007,00	218 654 883,92	2,5
24	64	Częstochowa	431 835 668,00	9 825 606,51	5 636 758,22	7 512 977,49	21 151 735,00	466 137 138,71	2,3
24	65	Dąbrowa Górnicza	196 163 265,00	5 525 834,48	2 474 458,38	20 286 636,76	7 879 045,00	226 803 405,14	2,8
24	66	Gliwice	305 459 894,00	8 239 237,33	6 185 367,84	370 140,87	22 660 136,00	334 675 538,71	2,7
24	67	Jastrzębie-Zdrój	156 275 147,00	4 093 872,88	2 314 803,39	26 448,18	3 070 868,00	161 687 266,57	2,6
24	68	Jaworzno	138 930 702,00	4 527 406,99	1 619 607,15	-75 427,22	4 242 913,00	144 717 794,93	3,3
24	69	Katowice	481 734 406,00	13 905 566,80	9 613 650,29	5 458 099,91	37 266 008,00	534 072 164,20	2,9
24	70	Mysłowice	96 008 400,00	3 805 193,28	3 574 177,69	0,00	3 333 974,00	102 916 551,69	4,0
24	71	Piekary Śląskie	76 113 075,00	2 439 664,80	1 916 415,05	273 027,50	1 653 261,00	79 955 778,55	3,2
24	72	Ruda Śląska	193 598 474,00	6 642 273,35	3 844 785,24	1 497 500,98	5 283 898,00	204 224 658,22	3,4
24	73	Rybnik	251 874 757,00	7 579 564,08	3 751 527,30	362 863,06	8 942 114,00	264 931 261,36	3,0
24	74	Siemianowice Śląskie	86 622 025,00	3 577 341,91	2 476 438,28	2 450 108,33	2 991 468,00	94 540 039,61	4,1
24	75	Sosnowiec	278 105 170,00	8 237 355,01	4 292 338,26	4 163 912,65	15 425 524,00	301 986 944,91	3,0
24	76	Świętochłowice	63 868 117,00	2 056 246,08	1 333 764,32	1 185 868,73	1 827 872,00	68 215 622,05	3,2

WK	PK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[5] : [4]
			Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym:	Dotacje		Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [4] + [6] + [7] + [8]	
				z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	na zadania bieżące	na zadania inwestycyjne			
			(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
24	77	Tychy	230 174 722,00	7 059 763,33	3 147 184,41	0,00	12 313 281,00	245 635 187,41	3,1
24	78	Zabrze	243 818 351,00	7 860 975,25	4 412 305,82	810 346,53	10 992 327,00	260 033 330,35	3,2
24	79	Żory	126 617 722,00	3 787 161,72	2 069 981,33	1 744 150,00	4 826 028,00	135 257 881,33	3,0
26	61	Kielce	438 507 357,00	9 637 672,04	6 683 599,80	4 239 206,31	22 791 261,00	472 221 424,11	2,2
28	61	Elbląg	191 575 272,00	5 868 048,78	4 820 653,63	0,00	4 947 547,00	201 343 472,63	3,1
28	62	Olsztyn	376 525 220,00	10 239 573,18	5 798 924,36	1 515 497,50	10 855 670,00	394 695 311,86	2,7
30	61	Kalisz	210 626 532,00	4 687 392,84	2 506 205,81	0,00	11 434 490,00	224 567 227,81	2,2
30	62	Konin	168 964 852,00	4 185 085,40	1 770 125,00	572 827,41	7 675 729,00	178 983 533,41	2,5
30	63	Leszno	155 549 358,00	3 909 056,82	1 653 598,34	3 270 680,96	8 534 762,00	169 008 399,30	2,5
30	64	Poznań	970 235 318,00	26 977 479,48	29 946 932,32	3 619 252,32	71 268 437,00	1 075 069 939,64	2,8
32	61	Koszalin	205 606 776,00	6 026 016,23	6 034 451,15	1 760 550,33	10 947 840,00	224 349 617,48	2,9
32	62	Szczecin	674 160 547,00	19 056 016,87	9 466 778,52	0,00	51 120 873,00	734 748 198,52	2,8
32	63	Świnoujście	44 911 225,00	1 746 934,23	457 105,84	0,00	5 413 845,00	50 782 175,84	3,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

*) Kwoty naliczone i przekazane jednostkom samorządu terytorialnego w ramach części oświatowej subwencji ogólnej na kształcenie dzieci 6-letnich na podstawie danych Ministerstwa Edukacji i Nauki

**) Środki przekazane przez Ministerstwo Finansów z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy) na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 61. Zestawienie wykonania wydatków miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
		Wydatki ogółem, z tego:	**34 634 705 422,88**	**32 914 320 100,15**	**1 720 385 322,73**	**95,0**	**5,0**
02	61	Jelenia Góra	218 154 998,48	209 920 210,00	8 234 788,48	96,2	3,8
02	62	Legnica	262 944 565,54	260 809 232,60	2 135 332,94	99,2	0,8
02	64	Wrocław	1 819 744 750,73	1 699 787 804,93	119 956 945,80	93,4	6,6
02	65	Wałbrzych	199 667 142,55	195 377 319,77	4 289 822,78	97,9	2,1
04	61	Bydgoszcz	815 111 765,91	794 551 088,43	20 560 677,48	97,5	2,5
04	62	Grudziądz	292 299 549,04	283 136 140,74	9 163 408,30	96,9	3,1
04	63	Toruń	570 107 800,74	503 696 648,59	66 411 152,15	88,4	11,6
04	64	Włocławek	309 819 304,25	287 831 079,22	21 988 225,03	92,9	7,1
06	61	Biała Podlaska	184 868 906,26	178 707 276,67	6 161 629,59	96,7	3,3
06	62	Chełm	197 714 416,32	190 074 691,54	7 639 724,78	96,1	3,9
06	63	Lublin	976 330 512,58	948 979 309,63	27 351 202,95	97,2	2,8
06	64	Zamość	227 244 835,29	226 171 896,37	1 072 938,92	99,5	0,5
08	61	Gorzów Wielkopolski	386 563 773,57	333 591 215,41	52 972 558,16	86,3	13,7
08	62	Zielona Góra	422 748 749,68	406 214 788,43	16 533 961,25	96,1	3,9
10	61	Łódź	1 360 046 989,35	1 350 746 025,07	9 300 964,28	99,3	0,7
10	62	Piotrków Trybunalski	230 601 157,45	212 805 530,47	17 795 626,98	92,3	7,7
10	63	Skierniewice	145 211 571,77	141 480 449,10	3 731 122,67	97,4	2,6
12	61	Kraków	2 161 189 489,95	2 069 632 187,52	91 557 302,43	95,8	4,2
12	62	Nowy Sącz	296 904 135,11	284 283 873,10	12 620 262,01	95,7	4,3
12	63	Tarnów	348 770 828,71	342 496 387,68	6 274 441,03	98,2	1,8
14	61	Ostrołęka	171 635 706,72	171 169 022,34	466 684,38	99,7	0,3
14	62	Płock	400 840 214,49	389 632 738,31	11 207 476,18	97,2	2,8
14	63	Radom	620 937 829,61	605 836 222,35	15 101 607,26	97,6	2,4
14	64	Siedlce	280 712 862,33	258 924 620,98	21 788 241,35	92,2	7,8
14	65	m. st. Warszawa	5 446 604 713,46	5 003 160 328,19	443 444 385,27	91,9	8,1
16	61	Opole	410 924 629,74	403 477 494,99	7 447 134,75	98,2	1,8
18	61	Krosno	155 182 730,72	154 468 944,16	713 786,56	99,5	0,5
18	62	Przemyśl	186 212 388,51	185 558 761,33	653 627,18	99,6	0,4
18	63	Rzeszów	670 452 786,17	635 389 509,46	35 063 276,71	94,8	5,2
18	64	Tarnobrzeg	140 867 388,14	139 933 688,73	933 699,41	99,3	0,7
20	61	Białystok	944 774 664,66	892 217 227,30	52 557 437,36	94,4	5,6
20	62	Łomża	193 337 575,91	188 152 971,00	5 184 604,91	97,3	2,7
20	63	Suwałki	208 980 844,42	187 164 268,79	21 816 575,63	89,6	10,4
22	61	Gdańsk	1 337 580 806,16	1 246 586 009,06	90 994 797,10	93,2	6,8
22	62	Gdynia	549 978 496,70	544 137 280,20	5 841 216,50	98,9	1,1
22	63	Słupsk	248 024 780,63	239 133 549,17	8 891 231,46	96,4	3,6
22	64	Sopot	96 717 230,58	94 247 935,82	2 469 294,76	97,4	2,6
24	61	Bielsko-Biała	543 414 006,30	518 047 183,16	25 366 823,14	95,3	4,7
24	62	Bytom	336 310 387,00	328 398 378,41	7 912 008,59	97,6	2,4
24	63	Chorzów	274 163 813,44	267 216 668,83	6 947 144,61	97,5	2,5
24	64	Częstochowa	603 976 730,84	592 113 586,79	11 863 144,05	98,0	2,0
24	65	Dąbrowa Górnicza	322 416 273,01	276 909 966,42	45 506 306,59	85,9	14,1
24	66	Gliwice	409 846 408,70	397 334 470,14	12 511 938,56	96,9	3,1
24	67	Jastrzębie-Zdrój	203 360 423,68	197 019 686,59	6 340 737,09	96,9	3,1
24	68	Jaworzno	220 163 156,86	196 041 979,89	24 121 176,97	89,0	11,0
24	69	Katowice	816 722 020,54	763 194 042,51	53 527 978,03	93,4	6,6
24	70	Mysłowice	170 127 135,88	161 933 252,92	8 193 882,96	95,2	4,8
24	71	Piekary Śląskie	105 183 277,60	104 138 004,81	1 045 272,79	99,0	1,0
24	72	Ruda Śląska	324 392 334,14	293 741 958,60	30 650 375,54	90,6	9,4

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
24	73	Rybnik	367 092 969,93	350 857 533,11	16 235 436,82	95,6	4,4
24	74	Siemianowice Śląskie	135 108 834,28	128 510 194,03	6 598 640,25	95,1	4,9
24	75	Sosnowiec	417 200 776,40	404 208 963,16	12 991 813,24	96,9	3,1
24	76	Świętochłowice	88 400 415,79	86 444 243,85	1 956 171,94	97,8	2,2
24	77	Tychy	348 880 529,39	332 169 489,12	16 711 040,27	95,2	4,8
24	78	Zabrze	337 294 031,96	333 649 919,37	3 644 112,59	98,9	1,1
24	79	Żory	185 504 692,12	174 148 753,49	11 355 938,63	93,9	6,1
26	61	Kielce	561 532 237,60	539 072 575,63	22 459 661,97	96,0	4,0
28	61	Elbląg	277 688 962,75	276 996 738,78	692 223,97	99,8	0,2
28	62	Olsztyn	550 209 812,06	537 129 002,13	13 080 809,93	97,6	2,4
30	61	Kalisz	287 750 628,18	286 279 409,26	1 471 218,92	99,5	0,5
30	62	Konin	226 705 337,87	226 353 802,40	351 535,47	99,8	0,2
30	63	Leszno	222 249 888,80	210 827 701,95	11 422 186,85	94,9	5,1
30	64	Poznań	1 451 479 248,34	1 396 593 651,26	54 885 597,08	96,2	3,8
32	61	Koszalin	299 575 541,02	288 948 089,93	10 627 451,09	96,5	3,5
32	62	Szczecin	985 936 528,41	915 461 822,22	70 474 706,19	92,9	7,1
32	63	Świnoujście	72 208 127,76	71 095 303,94	1 112 823,82	98,5	1,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 62. Zestawienie środków przekazanych miastom na prawach powiatu w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

WYKONANIE ZA 2023 r.				
L.p.	**Wykaz tytułów stanowiących podstawę do zwiększeń jednostkom samorządu terytorialnego części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy tej części subwencji**	**Środki dla miast na prawach powiatu**	**Kwota rezerwy przekazana jednostkom samorządu terytorialnego na poszczególne kryteria podziału rezerwy subwencji**	**% rozdysponowanej kwoty rezerwy dla miast na prawach powiatu**
		w złotych		
1.	Dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok	142 956 102	265 955 036	30,3
2.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego	11 669	389 975	0,0
3.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania żywiołów w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0,0
4.	Dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela	9 708 245	33 891 907	2,1
5.	Dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji	4 530 997	20 988 511	1,0
6.	Dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach	1 337 446	3 092 991	0,3
7.	Korekta części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu błędów statystycznych	0	0	0,0
8.	Dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023	0	0	0,0
9.	Podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023	50 857 227	147 866 000	10,8
Razem		**209 401 686**	**472 184 420**	**44,3**

Źródło: Zestawienie środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 63. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**9 391 095 227,00**	**4 273 477 620,39**	**3 923 442,13**	**4 269 554 178,26**	**100,0**	**45,5**	**345,5**
02	Dolnośląskie	645 067 796,26	269 314 113,65	0,00	269 314 113,65	6,3	41,7	285,1
04	Kujawsko-Pomorskie	604 712 693,03	328 415 092,18	0,00	328 415 092,18	7,7	54,3	457,9
06	Lubelskie	424 662 688,44	207 454 356,55	0,00	207 454 356,55	4,9	48,9	412,5
08	Lubuskie	227 643 683,09	118 562 603,01	53 244,00	118 509 359,01	2,8	52,1	463,7
10	Łódzkie	565 183 857,15	267 747 156,01	118 800,00	267 628 356,01	6,3	47,4	347,2
12	Małopolskie	666 482 913,04	246 368 939,90	0,00	246 368 939,90	5,8	37,0	249,4
14	Mazowieckie	1 597 119 036,71	571 878 061,23	0,00	571 878 061,23	13,4	35,8	249,0
16	Opolskie	88 365 332,92	38 906 850,58	0,00	38 906 850,58	0,9	44,0	307,7
18	Podkarpackie	300 661 581,60	150 256 331,10	50 000,00	150 206 331,10	3,5	50,0	438,8
20	Podlaskie	369 386 985,69	183 727 041,50	27 000,00	183 700 041,50	4,3	49,7	436,1
22	Pomorskie	656 684 398,44	310 702 919,60	0,00	310 702 919,60	7,3	47,3	366,5
24	Śląskie	1 872 253 319,16	902 415 530,73	600 000,00	901 815 530,73	21,1	48,2	377,7
26	Świętokrzyskie	170 988 264,66	108 015 164,49	3 074 398,13	104 940 766,36	2,5	63,2	587,4
28	Warmińsko-Mazurskie	244 982 157,13	130 113 243,11	0,00	130 113 243,11	3,0	53,1	461,8
30	Wielkopolskie	574 354 736,68	266 012 328,76	0,00	266 012 328,76	6,2	46,3	348,2
32	Zachodniopomorskie	382 545 783,00	173 587 887,99	0,00	173 587 887,99	4,1	45,4	324,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 64. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**1 617 268 678,18**	**1 745 557 117,49**	**312 510 976,91**	**1 433 046 140,58**	**100,0**	**107,9**	**141,1**
02	Dolnośląskie	97 782 698,54	111 313 372,73	16 748 327,71	94 565 045,02	6,4	113,8	117,8
04	Kujawsko-Pomorskie	94 878 299,43	93 884 908,51	1 348 683,04	92 536 225,47	5,4	99,0	130,9
06	Lubelskie	66 809 043,07	66 540 656,93	2 200 000,00	64 340 656,93	3,8	99,6	132,3
08	Lubuskie	30 504 298,04	30 257 069,81	83 177,42	30 173 892,39	1,7	99,2	118,3
10	Łódzkie	105 651 476,91	113 770 946,43	8 784 019,84	104 986 926,59	6,5	107,7	147,5
12	Małopolskie	272 241 068,03	335 904 456,86	221 678 044,22	114 226 412,64	19,2	123,4	340,0
14	Mazowieckie	231 565 285,59	238 946 803,44	4 501 961,00	234 444 842,44	13,7	103,2	104,0
16	Opolskie	11 565 584,20	11 812 688,93	0,00	11 812 688,93	0,7	102,1	93,4
18	Podkarpackie	57 484 028,62	48 086 608,16	3 200 000,00	44 886 608,16	2,8	83,7	140,4
20	Podlaskie	62 062 664,17	62 648 351,34	8 504,43	62 639 846,91	3,6	100,9	148,7
22	Pomorskie	95 383 049,27	121 560 525,65	35 305 057,48	86 255 468,17	7,0	127,4	143,4
24	Śląskie	250 874 104,08	259 948 684,46	8 063 551,41	251 885 133,05	14,9	103,6	108,8
26	Świętokrzyskie	36 606 810,59	36 219 745,13	473 000,00	35 746 745,13	2,1	98,9	197,0
28	Warmińsko-Mazurskie	41 614 293,23	42 896 487,51	987 579,63	41 908 907,88	2,5	103,1	152,2
30	Wielkopolskie	94 680 298,85	96 487 692,70	0,00	96 487 692,70	5,5	101,9	126,3
32	Zachodniopomorskie	67 565 675,56	75 278 118,90	9 129 070,73	66 149 048,17	4,3	111,4	140,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 65. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część gminna) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**27 523 091,52**	**25 247 858,70**	**2 003 157,91**	**23 244 700,79**	**100,0**	**91,7**	**2,0**
02	Dolnośląskie	4 659 373,47	2 617 581,39	99 659,18	2 517 922,21	10,4	56,2	2,8
04	Kujawsko-Pomorskie	775 498,60	2 845 378,58	100 000,00	2 745 378,58	11,3	366,9	4,0
06	Lubelskie	3 467 522,22	3 119 733,31	0,00	3 119 733,31	12,4	90,0	6,2
08	Lubuskie	629 110,55	396 943,40	0,00	396 943,40	1,6	63,1	1,6
10	Łódzkie	265 762,59	817 128,84	0,00	817 128,84	3,2	307,5	1,1
12	Małopolskie	606 561,67	840 767,26	229 038,30	611 728,96	3,3	138,6	0,9
14	Mazowieckie	3 841 621,27	4 288 481,92	93 000,00	4 195 481,92	17,0	111,6	1,9
16	Opolskie	648 209,58	702 138,91	78 702,00	623 436,91	2,8	108,3	5,6
18	Podkarpackie	3 032 755,97	522 190,21	200 000,00	322 190,21	2,1	17,2	1,5
20	Podlaskie	552 572,71	702 943,28	387 362,60	315 580,68	2,8	127,2	1,7
22	Pomorskie	1 554 216,35	1 498 471,91	100 000,00	1 398 471,91	5,9	96,4	1,8
24	Śląskie	3 976 060,76	3 129 660,98	18 999,00	3 110 661,98	12,4	78,7	1,3
26	Świętokrzyskie	687 873,07	945 921,36	0,00	945 921,36	3,7	137,5	5,1
28	Warmińsko-Mazurskie	243 627,86	502 723,39	0,00	502 723,39	2,0	206,3	1,8
30	Wielkopolskie	1 376 389,85	1 451 676,77	0,00	1 451 676,77	5,7	105,5	1,9
32	Zachodniopomorskie	1 205 935,00	866 117,19	696 396,83	169 720,36	3,4	71,8	1,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 66. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**2 032 681 587,67**	**2 305 863 162,59**	**298 011 335,46**	**2 007 851 827,13**	**100,0**	**113,4**	**186,4**
02	Dolnośląskie	135 102 257,28	146 422 538,83	1 294 404,98	145 128 133,85	6,4	108,4	155,0
04	Kujawsko-Pomorskie	112 043 980,83	117 447 597,08	10 130 684,09	107 316 912,99	5,1	104,8	163,7
06	Lubelskie	130 835 900,14	125 851 314,87	27 559,38	125 823 755,49	5,5	96,2	250,3
08	Lubuskie	43 846 542,36	49 680 342,42	1 306 992,06	48 373 350,36	2,2	113,3	194,3
10	Łódzkie	134 496 582,84	134 051 792,39	11 017 600,00	123 034 192,39	5,8	99,7	173,8
12	Małopolskie	177 574 035,31	170 045 591,25	18 900,00	170 026 691,25	7,4	95,8	172,1
14	Mazowieckie	294 882 393,32	289 262 356,60	2 716 580,00	286 545 776,60	12,5	98,1	126,0
16	Opolskie	30 540 347,08	27 695 401,35	699 989,00	26 995 412,35	1,2	90,7	219,0
18	Podkarpackie	78 488 936,17	91 561 377,50	11 065 900,00	80 495 477,50	4,0	116,7	267,4
20	Podlaskie	65 931 686,61	78 050 665,11	3 067 497,07	74 983 168,04	3,4	118,4	185,3
22	Pomorskie	128 064 865,02	120 886 622,69	1 122 054,00	119 764 568,69	5,2	94,4	142,6
24	Śląskie	377 895 125,45	605 119 861,27	244 918 931,68	360 200 929,59	26,2	160,1	253,2
26	Świętokrzyskie	41 039 945,85	48 292 734,43	0,00	48 292 734,43	2,1	117,7	262,6
28	Warmińsko-Mazurskie	65 096 342,11	66 594 029,84	2 520 001,00	64 074 028,84	2,9	102,3	236,3
30	Wielkopolskie	136 239 107,23	153 364 294,31	4 917 500,00	148 446 794,31	6,7	112,6	200,7
32	Zachodniopomorskie	80 603 540,07	81 536 642,65	3 186 742,20	78 349 900,45	3,5	101,2	152,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 67. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**194 896 132,16**	**291 586 797,37**	**36 777 896,07**	**254 808 901,30**	**100,0**	**149,6**	**23,6**
02	Dolnośląskie	6 824 863,19	12 892 800,59	1 007 697,50	11 885 103,09	4,4	188,9	13,6
04	Kujawsko-Pomorskie	8 698 851,75	12 606 991,04	238 270,00	12 368 721,04	4,3	144,9	17,6
06	Lubelskie	4 354 335,20	7 190 546,90	205 569,86	6 984 977,04	2,5	165,1	14,3
08	Lubuskie	2 778 622,00	4 646 402,62	124 000,00	4 522 402,62	1,6	167,2	18,2
10	Łódzkie	17 964 575,14	28 729 888,13	1 545 487,66	27 184 400,47	9,9	159,9	37,3
12	Małopolskie	37 052 612,69	64 690 283,31	23 000 000,00	41 690 283,31	22,2	174,6	65,5
14	Mazowieckie	29 603 569,17	38 837 962,73	0,00	38 837 962,73	13,3	131,2	16,9
16	Opolskie	3 203 429,00	4 249 087,24	0,00	4 249 087,24	1,5	132,6	33,6
18	Podkarpackie	12 231 765,03	16 016 263,16	220 674,67	15 795 588,49	5,5	130,9	46,8
20	Podlaskie	16 161 820,93	22 720 996,27	4 100 000,00	18 620 996,27	7,8	140,6	53,9
22	Pomorskie	6 946 813,37	8 683 403,62	160 000,00	8 523 403,62	3,0	125,0	10,2
24	Śląskie	36 403 544,24	47 396 251,00	6 144 196,38	41 252 054,62	16,3	130,2	19,8
26	Świętokrzyskie	3 951 749,00	5 798 798,66	0,00	5 798 798,66	2,0	146,7	31,5
28	Warmińsko-Mazurskie	2 685 224,51	5 414 346,35	32 000,00	5 382 346,35	1,9	201,6	19,2
30	Wielkopolskie	4 804 127,74	8 557 255,26	0,00	8 557 255,26	2,9	178,1	11,2
32	Zachodniopomorskie	1 230 229,20	3 155 520,49	0,00	3 155 520,49	1,1	256,5	5,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 68. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część powiatowa) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**51 293 269,96**	**58 771 387,14**	**552 795,65**	**58 218 591,49**	**100,0**	**114,6**	**4,8**
02	Dolnośląskie	2 641 140,27	3 164 361,04	293 795,65	2 870 565,39	5,4	119,8	3,3
04	Kujawsko-Pomorskie	3 959 667,40	5 514 113,54	159 000,00	5 355 113,54	9,4	139,3	7,7
06	Lubelskie	2 078 479,67	2 464 113,36	0,00	2 464 113,36	4,2	118,6	4,9
08	Lubuskie	1 431 582,56	1 543 572,90	0,00	1 543 572,90	2,6	107,8	6,0
10	Łódzkie	1 095 045,04	2 078 517,14	0,00	2 078 517,14	3,5	189,8	2,7
12	Małopolskie	4 008 960,76	3 953 009,53	0,00	3 953 009,53	6,7	98,6	4,0
14	Mazowieckie	12 556 130,83	13 183 662,55	0,00	13 183 662,55	22,4	105,0	5,7
16	Opolskie	447 643,06	478 135,62	0,00	478 135,62	0,8	106,8	3,8
18	Podkarpackie	1 383 268,63	1 235 158,13	0,00	1 235 158,13	2,1	89,3	3,6
20	Podlaskie	3 731 494,10	3 795 314,40	0,00	3 795 314,40	6,5	101,7	9,0
22	Pomorskie	4 777 039,38	6 721 756,05	0,00	6 721 756,05	11,4	140,7	7,9
24	Śląskie	9 104 045,98	9 456 778,53	0,00	9 456 778,53	16,1	103,9	4,0
26	Świętokrzyskie	260 088,75	282 756,01	0,00	282 756,01	0,5	108,7	1,5
28	Warmińsko-Mazurskie	758 719,39	1 493 936,03	100 000,00	1 393 936,03	2,5	196,9	5,3
30	Wielkopolskie	1 348 108,11	1 764 209,81	0,00	1 764 209,81	3,0	130,9	2,3
32	Zachodniopomorskie	1 711 856,03	1 641 992,50	0,00	1 641 992,50	2,8	95,9	3,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 69. Dotacje celowe miast na prawach powiatu przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[8] : [7]	[8] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Dotacje ogółem, z tego:	**4 393 615 357,18**	**5 728 000 535,67**	**4 642 746 122,26**	**81,1**	**105,7**	**524 294 922,75**	**436 374 431,46**	**83,2**	**9,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 938 831,72	14 670 647,00	7 478 879,08	51,0	125,9	102 951,00	102 951,00	100,0	1,4
020	Leśnictwo	0,00	549 000,00	0,00	0,0		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	3 503 142,71	7 027 946,25	2 416 147,25	34,4	69,0	6 673 844,25	2 416 147,25	36,2	100,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 264 964,40	13 703 304,00	5 920 744,44	43,2	261,4	0,00	0,00		0,0
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	2 798 721 503,50	3 730 812 075,28	3 103 685 718,95	83,2	110,9	23 151 971,39	25 629 641,51	110,7	0,8
630	Turystyka	6 546 473,24	19 112 127,00	14 172 405,63	74,2	216,5	1 206 870,00	1 500 439,33	124,3	10,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	166 354 143,38	328 045 304,89	227 450 543,84	69,3	136,7	20 881 378,07	7 898 545,48	37,8	3,5
710	Działalność usługowa	52 178 414,68	58 654 147,31	43 261 072,73	73,8	82,9	12 956 349,77	8 856 673,72	68,4	20,5
720	Informatyka	9 587 754,95	3 689 750,00	-602,74	0,0	0,0	0,00	0,00		0,0
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	965 956,83	545 155,00	4 534 471,38	831,8	469,4	545 155,00	4 534 471,38	831,8	100,0
750	Administracja publiczna	87 828 101,98	137 135 892,63	111 355 715,18	81,2	126,8	55 355 555,66	53 361 608,89	96,4	47,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 448 834,40	3 205 239,82	5 807 199,11	181,2	130,5	406 341,00	261 176,77	64,3	4,5
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	41 319 195,07	39 086 784,01	40 640 331,55	104,0	98,4	7 034 649,15	5 508 684,87	78,3	13,6
801	Oświata i wychowanie	377 694 748,37	423 901 902,60	378 730 044,70	89,3	100,3	229 925 757,02	207 105 798,62	90,1	54,7
851	Ochrona zdrowia	25 509 416,74	30 734 022,11	25 544 773,80	83,1	100,1	3 498 933,00	1 507 372,07	43,1	5,9
852	Pomoc społeczna	93 668 604,81	66 511 948,41	47 527 416,08	71,5	50,7	55 136 054,51	41 816 924,19	75,8	88,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 418 671,97	71 919 761,19	56 822 719,49	79,0	50,5	54 007 590,81	34 254 760,79	63,4	60,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 957 716,74	4 306 558,46	3 762 665,56	87,4	47,3	4 306 558,46	3 775 299,39	87,7	100,3
855	Rodzina	37 951 838,50	52 030 174,75	22 809 390,66	43,8	60,1	22 797 998,31	17 698 158,05	77,6	77,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	397 088 328,86	442 356 358,50	317 938 517,40	71,9	80,1	23 365 597,58	17 348 698,76	74,2	5,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	96 280 912,21	143 859 252,48	113 935 851,39	79,2	118,3	1 913 628,77	1 700 604,97	88,9	1,5
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	15 364 557,33	24 407 469,00	23 919 472,03	98,0	155,7	589 851,00	319 082,66	54,1	1,3
926	Kultura fizyczna	50 023 244,79	111 735 714,98	85 032 644,75	76,1	170,0	437 888,00	777 391,76	177,5	0,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 70. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Dotacje ogółem, z tego:	**11 423 954 609,67**	**6 622 885 946,84**	**6 579 340 782,98**	99,3	57,6	**6 320 642 375,30**	**6 277 406 005,39**	**99,3**	**95,4**
	część gminna	**9 391 095 227,00**	**4 308 118 868,44**	**4 273 477 620,39**	**99,2**	**45,5**	**4 304 167 536,89**	**4 269 554 178,26**	**99,2**	**99,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 408 937,94	6 780 095,59	6 775 693,81	99,9	153,7	6 780 095,59	6 775 693,81	99,9	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	0,00	7 350,00	3 650,00	49,7		7 350,00	3 650,00	49,7	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	175 029 935,65	205 319 076,90	200 330 758,97	97,6	114,5	205 319 076,90	200 330 758,97	97,6	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 937 079,09	64 969 113,00	64 316 915,68	99,0	2 189,8	64 969 113,00	64 316 915,68	99,0	100,0
752	Obrona narodowa	13 533,26	133 265,93	118 990,37	89,3	879,2	133 265,93	118 990,37	89,3	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 696,30	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	1 661 142,83	1 375 265,95	1 375 265,08	100,0	82,8	1 375 265,95	1 375 265,08	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	88 407 734,07	117 078 869,15	113 638 510,56	97,1	128,5	117 078 869,15	113 638 510,56	97,1	100,0
851	Ochrona zdrowia	4 154 924,29	5 323 518,34	5 214 984,50	98,0	125,5	4 723 518,34	4 614 984,50	97,7	88,5
852	Pomoc społeczna	660 125 404,77	258 837 458,10	256 126 204,59	99,0	38,8	255 486 126,55	252 802 762,46	98,9	98,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	196 944,67	238 958,38	238 957,70	100,0	121,3	238 958,38	238 957,70	100,0	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
855	Rodzina	8 454 141 894,13	3 648 055 897,10	3 625 337 689,13	99,4	42,9	3 648 055 897,10	3 625 337 689,13	99,4	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
	część powiatowa	**2 032 681 587,67**	**2 314 767 078,40**	**2 305 863 162,59**	**99,6**	**113,4**	**2 016 474 838,41**	**2 007 851 827,13**	**99,6**	**87,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	715 290,61	1 362 055,53	1 170 725,49	86,0	163,7	1 362 055,53	1 170 725,49	86,0	100,0
020	Leśnictwo	38 131,57	78 060,00	64 414,34	82,5	168,9	78 060,00	64 414,34	82,5	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	253 212,00	296 761,00	296 761,00	100,0	117,2	296 761,00	296 761,00	100,0	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	897 242,16	880 667,11	860 872,29	97,8	95,9	880 667,11	860 872,29	97,8	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	94 354 314,40	299 796 470,47	295 775 333,44	98,7	313,5	94 264 743,27	90 307 617,35	95,8	30,5
710	Działalność usługowa	90 527 317,81	120 416 736,23	120 117 885,90	99,8	132,7	119 737 158,33	119 450 747,62	99,8	99,4
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	10 606 580,42	8 822 535,13	8 762 780,88	99,3	82,6	8 822 535,13	8 762 780,88	99,3	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	137 298,95	3 965 453,51	3 726 350,35	94,0	2 714,0	3 965 453,51	3 726 350,35	94,0	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 356 684 712,59	1 614 146 043,89	1 613 499 704,03	100,0	118,9	1 522 266 989,46	1 521 825 103,40	100,0	94,3
755	Wymiar sprawiedliwości	30 689 272,90	30 280 858,26	30 020 576,23	99,1	97,8	30 280 858,26	30 020 576,23	99,1	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	3 268 159,85	3 536 559,14	3 536 556,35	100,0	108,2	3 472 328,11	3 472 325,32	100,0	98,2
801	Oświata i wychowanie	5 546 790,04	8 003 952,24	7 314 158,83	91,4	131,9	8 003 952,24	7 314 158,83	91,4	100,0
851	Ochrona zdrowia	206 070 950,11	625 035,63	610 406,24	97,7	0,3	625 035,63	610 406,24	97,7	100,0
852	Pomoc społeczna	79 227 241,21	100 526 968,18	99 776 647,11	99,3	125,9	100 526 968,18	99 776 647,11	99,3	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	100 317 806,50	115 194 084,58	113 987 221,16	99,0	113,6	115 056 435,15	113 849 571,73	99,0	99,9

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
855	Rodzina	53 347 266,55	6 834 837,50	6 342 768,95	92,8	11,9	6 834 837,50	6 342 768,95	92,8	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
	pozostałe	**177 795,00**	**0,00**	**0,00**		**0,0**	**0,00**	**0,00**		
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	177 795,00	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
855	Rodzina	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [2]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 71. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[4]	[3]	[4]	[5]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Dotacje ogółem, z tego:	**1 815 978 560,01**	**2 082 949 063,49**	**2 037 143 914,86**	**97,8**	**112,2**	**1 728 571 690,44**	**1 687 855 041,88**	**97,6**	**82,9**
	część gminna	**1 617 268 678,18**	**1 774 002 001,40**	**1 745 557 117,49**	**98,4**	**107,9**	**1 467 172 158,91**	**1 433 046 140,58**	**97,7**	**82,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	100,0		0,00	0,00		0,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	174 801 321,83	128 727 123,10	137 725 163,79	107,0	78,8	0,00	0,00		0,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	581 023,57	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	158 376,42	655 080,00	655 055,52	100,0	413,6	0,00	0,00		0,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[4]	[3]	[4]	[5]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	9 975 275,21	10 660 788,58	10 660 789,58	100,0	106,9	10 551 832,12	10 551 832,70	100,0	99,0
801	Oświata i wychowanie	588 921 938,54	625 103 558,44	614 411 084,76	98,3	104,3	619 606 798,44	609 536 222,59	98,4	99,2
851	Ochrona zdrowia	0,00	780 000,00	713 340,48	91,5		0,00	0,00		0,0
852	Pomoc społeczna	797 002 467,20	800 502 894,02	786 778 728,63	98,3	98,7	799 357 894,02	785 911 861,11	98,3	99,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16 443,10	0,00	57 000,00		346,6	0,00	57 000,00		100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29 962 940,06	37 619 634,33	26 944 441,18	71,6	89,9	37 619 634,33	26 944 441,18	71,6	100,0
855	Rodzina	2 377 834,05	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 300,00	2 653 848,00	2 164 920,54	81,6	12 514,0	0,00	9 111,00		0,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 412 000,00	12 108 000,00	10 782 822,69	89,1	244,4	8 000,00	8 000,00	100,0	0,1
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	28 000,00	27 672,00	98,8		28 000,00	27 672,00	98,8	100,0
926	Kultura fizyczna	9 041 758,20	152 963 074,93	152 436 098,32	99,7	1 685,9	0,00	0,00		0,0
	część powiatowa	**194 896 132,16**	**308 947 062,09**	**291 586 797,37**	**94,4**	**149,6**	**261 399 531,53**	**254 808 901,30**	**97,5**	**87,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	18 997 120,11	34 357 441,56	30 562 484,04	89,0	160,9	0,00	0,00		0,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[4]	[3]	[4]	[5]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	449 520,00	436 120,00	434 314,67	99,6	96,6	126 968,00	125 640,00	99,0	28,9
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	173 371,00	42 178,00	42 177,28	100,0	24,3	42 178,00	42 177,28	100,0	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	8 713 103,11	12 698 498,42	12 559 304,84	98,9	144,1	7 879 698,42	7 764 264,98	98,5	61,8
851	Ochrona zdrowia	1 454 037,12	6 473 677,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00		
852	Pomoc społeczna	164 916 937,82	254 891 147,11	247 961 413,72	97,3	150,4	253 302 687,11	246 849 716,22	97,5	99,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	192 043,00	48 000,00	27 102,82	56,5	14,1	48 000,00	27 102,82	56,5	100,0
855	Rodzina	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[4]	[3]	[4]	[5]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
	pozostałe	**3 813 749,67**	**0,00**	**0,00**		**0,0**	**0,00**	**0,00**		
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
600	Transport i łączność	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	293 741,00	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 741 157,87	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	[4] : [3]	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[4]	[3]	[4]	[5]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	798 187,36	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
852	Pomoc społeczna	341 729,57	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	383 870,00	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	102 353,41	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
855	Rodzina	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	152 710,46	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 72. Wydatki miast na prawach powiatu według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**125 395 606 166,34**	**103 105 807 430,37**	**42 442 517 392,88**	**14 151 625 353,30**	**6 345 016 279,24**	**623 729 132,75**	**22 289 798 735,97**	**6 727 240 875,50**
010	Rolnictwo i łowiectwo	60 212 248,77	22 257 222,91	1 572 817,59	577 499,81	30 995,30	114 390,00	37 955 025,86	22 640 297,61
020	Leśnictwo	43 438 505,38	26 088 670,45	7 555 199,60	1 287,00	259 187,45	0,00	17 349 834,93	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	1 629,75	1 629,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	657 050,44	493 061,44	434 921,05	0,00	72,70	0,00	163 989,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	40 467 192,03	36 452 044,69	8 529 329,03	4 836,00	16 639,69	4 202 081,91	4 015 147,34	454 757,34
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	112 380 556,16	98 542 377,39	893 167,14	0,00	0,00	81 276,34	13 838 178,77	6 178 005,96
500	Handel	5 810 818,70	5 256 950,34	396 387,60	0,00	11 541,74	0,00	553 868,36	71 955,00
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	24 562 492 390,97	13 249 793 918,59	307 467 008,67	688 653 833,15	3 530 418,03	14 753 829,09	11 312 698 472,38	4 807 926 202,56
630	Turystyka	78 682 625,08	48 668 231,62	9 947 978,21	3 862 331,96	38 669,19	1 260 495,72	30 014 393,46	13 513 852,07
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 562 053 689,61	3 882 953 999,16	612 183 264,61	101 616 638,92	5 198 138,06	13 816 811,03	2 679 099 690,45	423 921 834,30
710	Działalność usługowa	913 912 854,36	637 766 257,21	317 214 340,43	13 510 724,16	1 361 720,61	11 454 469,19	276 146 597,15	91 621 337,37
720	Informatyka	23 300 530,86	6 027 680,16	40 500,00	0,00	0,00	970 920,73	17 272 850,70	12 716 044,38
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	23 579 140,94	19 934 673,54	2 335 590,11	6 069 406,13	4 871 542,38	810 774,12	3 644 467,40	702 384,90
750	Administracja publiczna	8 284 210 210,45	8 000 666 755,37	5 846 053 622,08	30 742 177,33	102 646 062,69	56 717 211,97	283 543 455,08	65 524 850,61
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	65 260 811,48	65 260 811,48	18 011 652,36	0,00	40 948 490,50	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	8 966 748,92	8 060 698,74	5 569 628,21	0,00	385 852,20	0,00	906 050,18	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	74 225,17	74 225,17	74 225,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 932 364 442,32	2 733 042 412,59	2 071 248 649,18	13 628 818,02	162 824 555,41	2 392 923,60	199 322 029,73	6 555 974,66
755	Wymiar sprawiedliwości	30 279 739,21	30 279 739,21	2 035 363,96	15 053 905,77	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	219 386,00	219 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	2 808 932 648,97	2 808 932 648,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 970 934 571,55	1 955 334 384,23	10 322,31	0,00	15 458,47	0,00	15 600 187,32	0,00
801	Oświata i wychowanie	40 412 576 644,47	38 557 307 713,63	25 335 882 590,92	7 587 789 490,92	315 422 140,32	298 613 210,61	1 855 268 930,84	267 969 332,37
851	Ochrona zdrowia	1 320 758 720,18	764 744 925,07	199 766 601,65	339 208 530,38	2 568 676,97	7 694 387,81	556 013 795,11	26 551 512,41
852	Pomoc społeczna	7 011 132 617,19	6 758 772 381,66	2 731 261 091,69	747 430 180,13	1 562 125 951,24	74 519 095,03	252 360 235,53	8 551 235,06
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 376 443 271,13	1 344 253 652,73	425 773 266,02	209 596 838,55	404 453 428,93	69 895 742,09	32 189 618,40	14 198 391,70
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 442 519 448,53	2 353 524 263,53	1 440 188 643,44	466 871 138,14	79 296 460,35	11 504 837,99	88 995 185,00	0,00
855	Rodzina	6 648 660 143,61	6 520 143 336,63	1 862 321 051,45	446 781 290,90	3 597 121 092,23	30 692 324,25	128 516 806,98	32 005 882,98
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 582 956 202,96	7 971 112 268,60	625 218 382,11	60 888 354,86	5 374 647,08	15 848 697,88	1 611 843 934,36	481 729 956,47
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 824 981 201,11	2 987 974 737,22	21 628 132,18	2 834 012 447,17	13 972 606,85	6 686 422,52	837 006 463,89	235 794 974,31
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	254 671 498,74	189 965 836,61	64 762 064,87	270 000,00	840 396,09	783 012,33	64 705 662,13	31 223 625,34
926	Kultura fizyczna	3 992 674 401,30	2 021 900 535,68	524 141 601,24	585 055 624,00	41 701 534,76	916 218,54	1 970 773 865,62	177 388 468,10

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 73. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych miastach na prawach powiatu

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
		Wydatki ogółem, z tego:	**125 395 606 166,34**	**8 284 210 210,45**	**8 000 666 755,37**	**5 846 053 622,08**	**56 717 211,97**	**283 543 455,08**	**65 524 850,61**	**6,6**	**96,6**	**70,6**
02	61	Jelenia Góra	723 353 248,03	51 562 391,69	49 744 315,89	38 119 808,55	1 683 798,15	1 818 075,80	1 048 604,28	7,1	96,5	73,9
02	62	Legnica	829 961 165,14	50 132 449,14	49 129 145,63	38 289 477,20	100 000,00	1 003 303,51	0,00	6,0	98,0	76,4
02	64	Wrocław	6 977 349 018,33	428 298 449,79	409 833 568,98	316 317 679,32	584 091,21	18 464 880,81	3 886 669,13	6,1	95,7	73,9
02	65	Wałbrzych	942 908 211,46	78 928 270,13	72 307 891,06	52 959 580,41	4 331 771,17	6 620 379,07	1 526 773,93	8,4	91,6	67,1
04	61	Bydgoszcz	2 757 235 614,88	136 185 981,55	134 626 858,77	101 427 036,00	2 335 338,66	1 559 122,78	0,00	4,9	98,9	74,5
04	62	Grudziądz	869 045 483,42	55 306 457,68	52 103 691,63	39 558 446,53	55 296,50	3 202 766,05	1 665 874,40	6,4	94,2	71,5
04	63	Toruń	1 603 221 759,36	83 452 133,94	80 714 439,88	60 017 937,68	537 512,60	2 737 694,06	1 876 918,50	5,2	96,7	71,9
04	64	Włocławek	952 828 125,66	65 791 535,48	53 606 426,12	38 999 528,04	1 993 480,73	12 185 109,36	10 315 226,45	6,9	81,5	59,3
06	61	Biała Podlaska	440 978 972,25	22 291 346,85	22 238 637,75	18 056 539,85	43 251,65	52 709,10	52 709,10	5,1	99,8	81,0
06	62	Chełm	497 692 167,57	24 154 175,53	24 154 175,53	18 871 097,68	0,00	0,00	0,00	4,9	100,0	78,1
06	63	Lublin	2 939 282 929,06	216 760 209,34	215 042 702,51	161 770 099,66	2 602 723,89	1 717 506,83	0,00	7,4	99,2	74,6
06	64	Zamość	647 442 688,30	26 912 588,70	26 749 826,04	20 975 332,70	0,00	162 762,66	0,00	4,2	99,4	77,9
08	61	Gorzów Wielkopolski	1 042 476 621,67	71 523 563,40	69 054 447,16	52 490 518,59	2 847 078,99	2 469 116,24	365 376,71	6,9	96,5	73,4
08	62	Zielona Góra	1 460 584 236,75	98 708 053,28	98 344 473,27	68 966 978,31	457 968,00	363 580,01	0,00	6,8	99,6	69,9
10	61	Łódź	6 935 498 868,36	335 502 404,42	323 940 255,48	200 864 023,61	68 643,27	11 562 148,94	0,00	4,8	96,6	59,9
10	62	Piotrków Trybunalski	665 167 044,39	40 286 510,52	39 763 383,04	31 617 782,99	243 112,55	523 127,48	100 000,00	6,1	98,7	78,5
10	63	Skierniewice	485 937 917,84	28 550 143,57	27 833 684,37	21 902 123,95	5 483,00	716 459,20	261 551,40	5,9	97,5	76,7
12	61	Kraków	8 980 590 759,38	589 082 473,39	571 184 298,61	401 543 146,45	4 999 278,51	17 898 174,78	0,00	6,6	97,0	68,2
12	62	Nowy Sącz	820 019 202,45	44 537 161,58	44 078 774,38	33 081 959,29	95 203,00	458 387,20	0,00	5,4	99,0	74,3
12	63	Tarnów	971 557 053,64	54 483 831,69	54 088 946,20	41 386 447,17	1 394 785,17	394 885,49	164 118,40	5,6	99,3	76,0
14	61	Ostrołęka	448 526 794,79	28 425 957,85	28 097 251,12	22 993 149,66	0,00	328 706,73	97 202,00	6,3	98,8	80,9
14	62	Płock	1 274 702 255,18	82 435 868,95	82 380 070,43	63 122 981,17	0,00	55 798,52	0,00	6,5	99,9	76,6
14	63	Radom	1 617 745 782,83	101 242 474,79	98 845 134,43	82 511 381,65	83 255,88	2 397 340,36	1 946 025,62	6,3	97,6	81,5
14	64	Siedlce	647 964 055,69	30 213 428,93	27 752 538,69	20 664 477,58	121 951,22	2 460 890,24	0,00	4,7	91,9	68,4
14	65	m. st. Warszawa	24 186 815 694,25	1 772 882 544,70	1 727 681 027,59	1 284 564 586,76	2 795 705,59	45 201 517,11	246 820,00	7,3	97,5	72,5

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków			
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
16	61	Opole	1 445 297 916,48	103 265 119,10	101 923 203,73	74 265 691,48	69 316,20	1 341 915,37	0,00	7,1	98,7	71,9
18	61	Krosno	460 742 650,86	39 905 019,45	26 844 434,46	19 477 889,56	2 812 405,29	13 060 584,99	8 382 195,64	8,7	67,3	48,8
18	62	Przemyśl	537 433 295,32	48 118 187,87	35 915 168,42	26 063 227,08	3 159 559,65	12 203 019,45	9 455 279,90	9,0	74,6	54,2
18	63	Rzeszów	2 017 048 684,55	122 323 950,39	119 507 645,14	84 790 112,43	138 787,28	2 816 305,25	955 880,00	6,1	97,7	69,3
18	64	Tarnobrzeg	388 216 641,53	28 681 284,10	28 547 675,66	23 242 443,23	0,00	133 608,44	0,00	7,4	99,5	81,0
20	61	Białystok	2 586 251 429,44	161 458 331,45	147 279 861,07	111 289 631,26	262 660,06	14 178 470,38	3 614 631,39	6,2	91,2	68,9
20	62	Łomża	494 012 858,37	31 188 138,24	30 119 659,49	20 094 858,83	4 445 549,65	1 068 478,75	816 875,00	6,3	96,6	64,4
20	63	Suwałki	593 140 612,05	44 317 316,77	41 152 039,37	32 665 410,97	79 363,35	3 165 277,40	636 689,82	7,5	92,9	73,7
22	61	Gdańsk	4 640 100 877,72	289 197 488,84	279 832 182,82	172 704 673,75	115 977,28	9 365 306,02	27 675,00	6,2	96,8	59,7
22	62	Gdynia	2 122 504 558,75	134 246 384,71	130 473 108,20	94 325 304,56	93 850,00	3 773 276,51	0,00	6,3	97,2	70,3
22	63	Słupsk	867 477 823,22	51 951 785,13	50 369 173,53	40 402 582,73	101 808,14	1 582 611,60	1 002 497,39	6,0	97,0	77,8
22	64	Sopot	515 581 544,91	42 482 335,85	40 671 871,44	30 483 275,87	0,00	1 810 464,41	0,00	8,2	95,7	71,8
24	61	Bielsko-Biała	1 674 833 347,40	116 010 137,48	113 599 635,52	83 328 379,52	768 022,78	2 410 501,96	0,00	6,9	97,9	71,8
24	62	Bytom	1 189 373 947,43	74 194 018,00	71 908 195,70	53 037 037,34	506 250,00	2 285 822,30	1 781 144,61	6,2	96,9	71,5
24	63	Chorzów	876 098 342,67	65 712 592,78	64 943 047,84	49 332 761,63	0,00	769 544,94	0,00	7,5	98,8	75,1
24	64	Częstochowa	1 977 682 855,36	115 003 837,65	114 596 585,41	89 786 088,31	989 904,63	407 252,24	0,00	5,8	99,6	78,1
24	65	Dąbrowa Górnicza	1 141 630 507,11	112 884 933,88	112 710 325,83	74 816 320,50	333 385,87	174 608,05	7 503,00	9,9	99,8	66,3
24	66	Gliwice	1 572 963 960,53	120 701 356,73	117 244 182,24	77 657 297,76	37 652,93	3 457 174,49	81 622,80	7,7	97,1	64,3
24	67	Jastrzębie-Zdrój	678 859 592,74	45 029 015,37	44 616 158,24	34 588 294,99	136 347,68	412 857,13	0,00	6,6	99,1	76,8
24	68	Jaworzno	769 574 779,99	85 548 250,70	83 373 424,92	59 126 058,25	0,00	2 174 825,78	0,00	11,1	97,5	69,1
24	69	Katowice	3 384 838 106,00	218 226 630,89	205 816 663,38	138 716 915,19	82 318,47	12 409 967,51	275 149,28	6,4	94,3	63,6
24	70	Mysłowice	494 346 276,81	43 641 992,38	43 553 546,47	34 145 033,40	65 308,13	88 445,91	38 130,00	8,8	99,8	78,2
24	71	Piekary Śląskie	384 724 873,67	35 675 878,97	33 674 168,01	26 106 697,05	143 800,00	2 001 710,96	1 448 060,00	9,3	94,4	73,2
24	72	Ruda Śląska	1 135 292 707,87	60 336 563,26	58 804 417,70	46 025 443,09	775 995,40	1 532 145,56	146 738,34	5,3	97,5	76,3
24	73	Rybnik	1 169 791 985,73	96 562 901,97	95 588 729,41	77 399 670,44	101 880,35	974 172,56	0,00	8,3	99,0	80,2
24	74	Siemianowice Śląskie	467 467 300,45	45 370 185,85	43 867 615,91	31 430 688,71	654 307,20	1 502 569,94	1 075 305,64	9,7	96,7	69,3
24	75	Sosnowiec	1 423 224 561,21	88 262 185,75	86 960 490,06	65 159 485,40	560 805,12	1 301 695,69	327 236,58	6,2	98,5	73,8
24	76	Świętochłowice	363 548 409,38	26 908 880,17	25 636 530,04	18 568 685,54	694 731,03	1 272 350,13	1 168 629,15	7,4	95,3	69,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków			
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
24	77	Tychy	979 093 984,91	76 584 467,33	73 603 225,32	56 090 703,33	18 871,66	2 981 242,01	0,00	7,8	96,1	73,2
24	78	Zabrze	1 399 486 305,05	84 476 484,15	83 393 929,22	60 946 940,66	1 486 068,35	1 082 554,93	908 465,70	6,0	98,7	72,1
24	79	Żory	572 572 882,99	31 346 629,18	30 529 868,22	21 955 529,54	26 531,82	816 760,96	684 377,46	5,5	97,4	70,0
26	61	Kielce	1 858 457 228,70	88 412 385,98	88 318 098,38	68 123 802,22	1 241 399,10	94 287,60	0,00	4,8	99,9	77,1
28	61	Elbląg	837 282 501,45	69 829 202,83	67 439 294,02	43 949 850,11	4 938 289,75	2 389 908,81	1 520 424,00	8,3	96,6	62,9
28	62	Olsztyn	2 069 103 541,28	105 372 521,95	90 200 523,43	65 846 661,64	201 245,00	15 171 998,52	2 168 713,90	5,1	85,6	62,5
30	61	Kalisz	813 374 674,51	64 091 359,95	63 155 516,61	50 734 094,59	43 479,63	935 843,34	189 031,57	7,9	98,5	79,2
30	62	Konin	684 841 556,88	52 388 219,55	48 512 740,08	37 238 069,21	1 929 693,62	3 875 479,47	3 685 109,98	7,6	92,6	71,1
30	63	Leszno	528 682 433,66	40 915 832,70	40 707 259,72	30 132 958,14	103 677,91	208 572,98	0,00	7,7	99,5	73,6
30	64	Poznań	5 575 447 824,52	399 098 885,48	390 654 106,61	279 557 864,21	849 093,85	8 444 778,87	0,00	7,2	97,9	70,0
32	61	Koszalin	887 303 794,84	73 255 275,98	72 171 456,64	48 622 271,46	1 181 399,47	1 083 819,34	0,00	8,3	98,5	66,4
32	62	Szczecin	3 547 261 367,30	185 437 115,92	178 790 657,15	130 312 544,13	0,00	6 646 458,77	0,00	5,2	96,4	70,3
32	63	Świnoujście	551 751 952,02	48 146 718,83	40 364 375,40	32 440 253,17	187 745,58	7 782 343,43	1 573 614,54	8,7	83,8	67,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 74. Wydatki majątkowe i inwestycyjne miast na prawach powiatu według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**12 368 779**	**22 289 798 735,97**	**1 802,1**	**17,8**	**19 531 628 555,76**	**1 579,1**	**15,6**
02	Dolnośląskie	944 770	1 620 862 435,42	1 715,6	17,1	1 396 403 450,83	1 478,0	14,7
04	Kujawsko-Pomorskie	717 280	1 063 488 460,65	1 482,7	17,2	919 509 489,28	1 281,9	14,9
06	Lubelskie	502 886	644 458 309,32	1 281,5	14,2	579 551 709,32	1 152,5	12,8
08	Lubuskie	255 714	531 771 178,46	2 079,6	21,2	463 821 151,85	1 813,8	18,5
10	Łódzkie	771 268	2 120 608 552,89	2 749,5	26,2	2 035 900 295,55	2 639,7	25,2
12	Małopolskie	987 829	1 765 206 195,30	1 787,0	16,4	1 548 388 248,30	1 567,5	14,4
14	Mazowieckie	2 296 641	4 078 287 799,65	1 775,8	14,5	3 217 827 649,65	1 401,1	11,4
16	Opolskie	126 458	297 222 329,41	2 350,4	20,6	187 234 563,09	1 480,6	13,0
18	Podkarpackie	342 461	545 286 218,40	1 592,3	16,0	534 291 736,40	1 560,2	15,7
20	Podlaskie	421 253	513 748 610,80	1 219,6	14,0	504 376 610,80	1 197,3	13,7
22	Pomorskie	847 860	1 294 328 052,56	1 526,6	15,9	1 108 180 700,56	1 307,0	13,6
24	Śląskie	2 389 479	4 512 916 231,38	1 888,7	20,8	3 984 775 352,11	1 667,6	18,4
26	Świętokrzyskie	183 885	269 993 723,69	1 468,3	14,5	262 493 723,69	1 427,5	14,1
28	Warmińsko-Mazurskie	281 779	797 215 062,33	2 829,2	27,4	765 403 783,45	2 716,3	26,3
30	Wielkopolskie	764 043	1 134 568 855,61	1 485,0	14,9	1 054 022 763,61	1 379,5	13,9
32	Zachodniopomorskie	535 173	1 099 836 720,10	2 055,1	22,1	969 447 327,27	1 811,5	19,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 75. Informacja z wykonania budżetów województw za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**32 069 404 672,14**	**32 141 088 222,39**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**100,2**	
Razem dochody własne z tego:	**17 770 559 249,38**	**18 126 385 582,13**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**56,4**	**102,0**	**100,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	14 074 450 001,00	14 074 450 001,00	#	#	#	#	#	43,8	100,0	77,6
podatek dochodowy od osób fizycznych	1 647 296 000,00	1 647 296 000,00	#	#	#	#	#	5,1	100,0	9,1
dochody z majątku	183 225 166,52	230 761 988,48	#	#	#	#	#	0,7	125,9	1,3
pozostałe dochody	1 865 588 081,86	2 173 877 592,65	#	#	#	#	#	6,8	116,5	12,0
Dotacje ogółem z tego:	**8 410 435 525,21**	**8 126 292 746,83**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**25,3**	**96,6**	
Dotacje celowe z tego:	**2 750 070 706,56**	**2 695 436 991,85**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**8,4**	**98,0**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	1 775 691 974,19	1 736 649 507,41	#	#	#	#	#	5,4	97,8	
w tym: inwestycyjne	10 232 600,00	10 208 988,66	#	#	#	#	#	0,0	99,8	
na zadania własne	68 219 968,56	63 884 926,31	#	#	#	#	#	0,2	93,6	
w tym: inwestycyjne	40 477 864,76	36 257 416,94	#	#	#	#	#	0,1	89,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	30 145 064,74	28 973 884,40	#	#	#	#	#	0,1	96,1	
w tym: inwestycyjne	185 586,00	185 586,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	62 405 323,68	56 689 541,71	#	#	#	#	#	0,2	90,8	
w tym: inwestycyjne	9 928 264,16	6 625 452,29	#	#	#	#	#	0,0	66,7	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	210 224 821,22	189 799 629,40	#	#	#	#	#	0,6	90,3	
w tym: inwestycyjne	129 142 372,13	110 471 041,94	#	#	#	#	#	0,3	85,5	
otrzymane z funduszy celowych	74 630 042,00	74 436 823,19	#	#	#	#	#	0,2	99,7	
w tym: inwestycyjne	34 289 522,00	34 254 522,00	#	#	#	#	#	0,1	99,9	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	485 753 883,54	501 122 831,18	#	#	#	#	#	1,6	103,2	
w tym: inwestycyjne	485 753 883,54	501 122 831,18	#	#	#	#	#	1,6	103,2	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	42 999 628,63	43 879 848,25	#	#	#	#	#	0,1	102,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
Dotacje §§ 200 i 620	**867 736 186,57**	**770 970 547,11**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,4**	**88,8**	
w tym: inwestycyjne § 620	562 164 636,55	504 605 873,24	#	#	#	#	#	1,6	89,8	

Dotacje §§ 205 i 625	**4 792 628 632,08**	**4 659 885 207,87**	#	#	#	#	#	14,5	97,2
w tym: inwestycyjne § 625	2 987 079 760,12	2 949 116 812,45	#	#	#	#	#	9,2	98,7
Subwencja ogólna z tego:	**5 888 409 897,55**	**5 888 409 893,43**	#	#	#	#	#	**18,3**	**100,0**
część oświatowa	792 879 438,60	792 330 291,00	#	#	#	#	#	2,5	99,9
część regionalna	1 169 058 479,00	1 169 058 479,00	#	#	#	#	#	3,6	100,0
część wyrównawcza	3 171 277 626,00	3 171 277 626,00	#	#	#	#	#	9,9	100,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	755 194 353,95	755 743 497,43	#	#	#	#	#	2,4	100,1
DOCHODY OGÓŁEM	**32 069 404 672,14**	**32 141 088 222,39**	#	#	#	#	#	100,0	100,2
majątkowe	4 912 288 309,46	4 858 218 180,05	#	#	#	#	#	15,1	98,9
bieżace	27 157 116 362,68	27 282 870 042,34	#	#	#	#	#	84,9	100,5

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych **R12U**	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**33 893 363 170,51**	**31 734 351 876,92**	**31 759 238 827,91**	**571 913 706,19**	**0,00**	**397 845,07**	**105 014 096,39**	**100,0**	**93,6**
wydatki majątkowe	13 069 472 661,37	12 089 233 964,87	12 113 526 334,07	82 193 841,07	0,00	271 551,01	78 806 210,69	**38,1**	**92,5**
w tym: wydatki na inwestycje	12 405 520 381,14	11 425 389 425,13	11 449 681 794,33	82 193 841,07	0,00	271 551,01	78 806 210,69	**36,0**	**92,1**
wydatki bieżące z tego:	20 823 890 509,14	19 645 117 912,05	19 645 712 493,84	489 719 865,12	0,00	126 294,06	26 207 885,70	**61,9**	**94,3**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 940 493 583,28	4 687 576 671,33	4 687 586 255,80	296 458 536,62	0,00	2 295,83	28 680,00	**14,8**	**94,9**
dotacje	8 232 042 472,06	8 045 595 295,40	8 045 736 201,55	4 194 317,65	0,00	0,00	17 261,20	**25,4**	**97,7**
wydatki na obsługę długu	358 956 151,53	315 700 882,66	315 700 882,66	8 179 265,28	0,00	0,00	0,00	**1,0**	**87,9**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	42 157 359,28	26 488 046,44	26 488 046,44	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,1**	**62,8**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	198 986 792,07	187 367 958,37	187 367 958,37	1 451 571,53	0,00	0,00	0,00	**0,6**	**94,2**
pozostałe wydatki	7 051 254 150,92	6 382 389 057,85	6 382 833 149,02	179 436 174,04	0,00	123 998,23	26 161 944,50	**20,1**	**90,5**
WYNIK	**-1 823 958 498,37**	**406 736 345,47**							
Dochody bieżace minus wydatki bieżące	**6 333 225 853,54**	**7 637 752 130,29**							

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki Ogółem UE z tego:	**7 594 174 853,98**	**7 055 835 193,57**	7 056 011 084,91	75 740 999,41	0,00	200,00	0,00	100,0	92,9
wydatki majątkowe	4 976 861 944,23	4 725 589 089,61	4 725 615 136,23	18 807 518,15	0,00	0,00	0,00	67,0	95,0
wydatki bieżące	2 617 312 909,75	2 330 246 103,96	2 330 395 948,68	56 933 481,26	0,00	200,00	0,00	33,0	89,0

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**3 521 030 500,05**	**5 021 676 152,61**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**142,6**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	877 711 873,00	605 000 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**12,0**	**68,9**
ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
spłata udzielonych pożyczek	45 523 876,00	36 672 391,36	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,7**	**80,6**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	216 487 038,38	1 287 729 235,26	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**25,6**	**594,8**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	419 160 725,13	526 556 432,65	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**10,5**	**125,6**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 479 692 990,54	2 383 264 096,34	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**47,5**	**161,1**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
inne źródła, w tym:	482 453 997,00	182 453 997,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**3,6**	**37,8**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	182 453 997,00	182 453 997,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**3,6**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**1 364 733 564,68**	**1 040 776 003,42**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**76,3**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	868 527 285,68	855 271 035,64	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**82,2**	**98,5**
wykup papierów wartościowych	17 000 000,00	17 000 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,6**	**100,0**
udzielone pożyczki	196 206 279,00	185 504 967,78	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**17,8**	**94,5**
inne cele, w tym:	300 000 000,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	**0,0**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	2 056 307 089,37	747 698 138,47
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	852 662 266,00	400 943 674,04
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	46 498 174,00	0,00
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	670 460 036,93	146 587 295,94
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	304 232 615,44	152 272 427,57
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	182 453 997,00	47 894 740,92

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	4 783 411 242,66	2 871 049 767,46	172 021 135,36	170 000 000,00	0,00	2 021 135,36	0,00	0,00	2 515 281 406,66	0,00	183 117 348,24	628 612,10	1 265,10	1 912 361 475,20	1 912 361 475,20	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	212 950 000,00	212 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	212 950 000,00	212 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	4 569 672 682,22	2 657 311 207,02	171 994 100,36	170 000 000,00	0,00	1 994 100,36	0,00	0,00	2 302 331 406,66	0,00	182 985 700,00	0,00	0,00	1 912 361 475,20	1 912 361 475,20	0,00
E2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	4 569 672 682,22	2 657 311 207,02	171 994 100,36	170 000 000,00	0,00	1 994 100,36	0,00	0,00	2 302 331 406,66	0,00	182 985 700,00	0,00	0,00	1 912 361 475,20	1 912 361 475,20	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	788 560,44	788 560,44	27 035,00	0,00	0,00	27 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 648,24	628 612,10	1 265,10	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	122 384,05	122 384,05	27 035,00	0,00	0,00	27 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 596,45	18 487,50	1 265,10	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	666 176,39	666 176,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 051,79	610 124,60	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	508 086 728,54	508 086 728,54	453 458 244,92	98 144,03	9 988,58	453 350 112,31	0,00	0,00	0,00	0,00	49 339 040,64	4 520 789,77	768 653,21	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	26 596 481,31	26 596 481,31	26 483 459,69	0,00	0,00	26 483 459,69	0,00	0,00	0,00	0,00	83 021,62	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	481 490 247,23	481 490 247,23	426 974 785,23	98 144,03	9 988,58	426 866 652,62	0,00	0,00	0,00	0,00	49 256 019,02	4 520 789,77	738 653,21	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	4 622 369 922,43	4 622 100 743,97	69 202,29	600,00	16 265,52	52 336,77	0,00	0,00	4 618 530 111,10	0,00	3 492 366,95	9 063,63	0,00	269 178,46	269 178,46	0,00
N3.1 gotówka	52 336,77	52 336,77	52 336,77	0,00	0,00	52 336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	4 621 620 585,63	4 621 620 585,63	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618 151 794,79	0,00	3 459 127,21	9 063,63	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	697 000,03	427 821,57	16 265,52	0,00	16 265,52	0,00	0,00	0,00	378 316,31	0,00	33 239,74	0,00	0,00	269 178,46	269 178,46	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	4 831 709 069,60	4 829 341 794,83	16 862 249,82	63 596,51	526 539,61	16 272 113,20	0,50	0,00	34 167,23	15 841 608,90	1 837 225 345,17	2 932 952 054,16	26 426 369,55	2 367 274,77	1 831 610,91	535 663,86

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	60 263 912,71	60 256 605,09	327 900,96	0,00	285,45	327 615,51	0,00	0,00	998,91	0,00	54 361 871,69	5 015 153,52	550 680,01	7 307,62	7 307,62	0,00
N4.2 pozostałe	4 771 445 156,89	4 769 085 189,74	16 534 348,86	63 596,51	526 254,16	15 944 497,69	0,50	0,00	33 168,32	15 841 608,90	1 782 863 473,48	2 927 936 900,64	25 875 689,54	2 359 967,15	1 824 303,29	535 663,86
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 618 606 332,85	1 614 581 259,92	356 839 058,42	188 992 724,31	850 080,30	166 871 328,54	124 925,27	0,00	275 117,07	937 592,34	1 011 938 692,84	179 791 729,06	64 799 070,19	4 025 072,93	3 003 697,93	1 021 375,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	59 488 439,16	59 488 438,89	4 791 478,32	200 012,17	206 852,44	4 383 512,71	1 101,00	0,00	10 269,13	1 971,44	50 494 242,88	3 813 235,03	377 242,09	0,27	0,27	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	13 557,29	13 557,29	13 557,29	17,00	0,00	10,00	13 530,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	1 559 104 336,40	1 555 079 263,74	352 034 022,81	188 792 695,14	643 227,86	162 487 805,83	110 293,98	0,00	264 847,94	935 620,90	961 444 449,96	175 978 494,03	64 421 828,10	4 025 072,66	3 003 697,66	1 021 375,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 218 295 782,61	250 629 371,37	0,00	0,00	250 629 371,37	0,00	967 666 411,24
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	217 553 407,71	119 168 407,71	0,00	0,00	119 168 407,71	0,00	98 385 000,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	15 651 337,82	9 785 537,90	0,00	0,00	9 785 537,90	0,00	5 865 799,92
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	1 104 680,81	679 818,05	0,00	0,00	679 818,05	0,00	424 862,76
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	26 488 046,44	13 026 237,99	0,00	0,00	13 026 237,99	0,00	13 461 808,45
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	1 621 714,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 714,42

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 76. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania województw na 1 mieszkańca

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**37 766 327**	**851,1**	**840,3**	**10,8**	**126,7**
02	Dolnośląskie	2 888 033	738,8	638,4	100,4	33,3
04	Kujawsko-Pomorskie	2 006 876	950,3	945,4	4,9	105,4
06	Lubelskie	2 024 637	792,6	696,8	95,8	165,3
08	Lubuskie	979 976	973,9	1 128,8	-154,9	292,8
10	Łódzkie	2 378 483	775,2	759,0	16,2	159,1
12	Małopolskie	3 429 014	776,7	810,9	-34,2	114,9
14	Mazowieckie	5 510 612	1 068,8	1 128,2	-59,3	215,2
16	Opolskie	942 441	922,7	877,9	44,8	28,4
18	Podkarpackie	2 079 098	1 007,0	1 049,3	-42,3	88,1
20	Podlaskie	1 143 355	837,4	823,6	13,8	244,9
22	Pomorskie	2 358 307	950,9	977,8	-27,0	106,8
24	Śląskie	4 346 702	642,8	615,7	27,1	57,5
26	Świętokrzyskie	1 178 164	867,6	818,0	49,6	17,0
28	Warmińsko-Mazurskie	1 366 430	864,2	765,6	98,6	197,8
30	Wielkopolskie	3 493 577	688,8	670,2	18,6	75,1
32	Zachodniopomorskie	1 640 622	961,7	847,1	114,5	214,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 77. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych województwach

WK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (4:3)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (7:6)	Wynik (4-7)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (10:4)
		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
		(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
02	dolnośląskie	2 113 020 618,00	2 133 585 467,29	101,0	1 880 672 027,00	1 843 683 987,45	98,0	289 901 479,84	96 256 600,00	4,5
04	kujawsko-pomorskie	1 913 307 836,02	1 907 097 143,13	99,7	2 087 229 286,63	1 897 206 465,34	90,9	9 890 677,79	211 558 401,00	11,1
06	lubelskie	1 600 323 401,74	1 604 757 448,52	100,3	1 602 113 622,97	1 410 699 188,16	88,1	194 058 260,36	334 675 772,00	20,9
08	lubuskie	946 819 228,77	954 365 788,22	100,8	1 151 887 611,77	1 106 157 308,85	96,0	-151 791 520,63	286 980 454,58	30,1
10	łódzkie	1 819 326 713,00	1 843 715 639,54	101,3	1 866 643 915,00	1 805 237 008,86	96,7	38 478 630,68	378 395 966,56	20,5
12	małopolskie	2 611 026 440,82	2 663 223 097,24	102,0	2 878 113 121,26	2 780 634 157,90	96,6	-117 411 060,66	394 118 806,18	14,8
14	mazowieckie	5 926 249 350,00	5 889 990 027,70	99,4	6 432 190 956,00	6 216 924 913,82	96,7	-326 934 886,12	1 186 051 456,49	20,1
16	opolskie	841 206 843,00	869 607 120,10	103,4	844 075 918,00	827 374 590,68	98,0	42 232 529,42	26 750 000,00	3,1
18	podkarpackie	2 090 859 363,00	2 093 557 985,89	100,1	2 342 832 352,00	2 181 540 216,10	93,1	-87 982 230,21	183 120 000,00	8,7
20	podlaskie	944 021 210,00	957 466 657,45	101,4	1 057 406 621,00	941 639 924,46	89,1	15 826 732,99	280 000 000,00	29,2
22	pomorskie	2 286 078 835,00	2 242 429 201,10	98,1	2 457 543 429,00	2 306 007 641,95	93,8	-63 578 440,85	251 796 033,10	11,2
24	śląskie	2 746 075 750,00	2 794 059 664,45	101,7	2 904 288 916,00	2 676 214 717,97	92,1	117 844 946,48	249 801 585,76	8,9
26	świętokrzyskie	1 084 237 146,97	1 022 147 192,68	94,3	1 138 103 225,06	963 707 547,61	84,7	58 439 645,07	20 000 000,00	2,0
28	warmińsko-mazurskie	1 173 520 484,98	1 180 918 671,80	100,6	1 180 472 782,98	1 046 175 881,16	88,6	134 742 790,64	270 333 001,43	22,9
30	wielkopolskie	2 427 381 747,84	2 406 432 116,49	99,1	2 487 064 144,84	2 341 297 666,42	94,1	65 134 450,07	262 494 156,24	10,9
32	zachodniopomorskie	1 545 949 703,00	1 577 735 000,79	102,1	1 582 725 241,00	1 389 850 660,19	87,8	187 884 340,60	351 079 009,32	22,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 78. Dochody województw według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan (po zmianach) 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**24 642 692 637,73**	**32 069 404 672,14**	**32 141 088 222,39**	**100,2**	**100,0**	**130,4**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**14 009 455 607,32**	**17 770 559 249,38**	**18 126 385 582,13**	**102,0**	**56,4**	**129,4**
podatek dochodowy od osób prawnych	9 787 464 630,27	14 074 450 001,00	14 074 450 001,00	100,0	43,8	143,8
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 342 331 296,10	1 647 296 000,00	1 647 296 000,00	100,0	5,1	70,3
dochody z majątku	227 484 817,01	183 225 166,52	230 761 988,48	125,9	0,7	101,4
pozostałe dochody	1 652 174 863,94	1 865 588 081,86	2 173 877 592,65	116,5	6,8	131,6
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**6 376 281 889,41**	**8 410 435 525,21**	**8 126 292 746,83**	**96,6**	**25,3**	**127,4**
Dotacje celowe	1 876 401 359,85	2 750 070 706,56	2 695 436 991,85	98,0	8,4	143,6
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 499 880 529,56	5 660 364 818,65	5 430 855 754,98	95,9	16,9	120,7
SUBWENCJA OGÓLNA	**4 256 955 141,00**	**5 888 409 897,55**	**5 888 409 893,43**	**100,0**	**18,3**	**138,3**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2022 r. i 2023 r. (Min.Fin.)

Tablica 79. Dochody województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Plan 2023	Wykonanie 2023	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**24 642 692 637,73**	**32 069 404 672,14**	**32 141 088 222,39**	**100,2**	**100,0**	**130,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	440 781 921,51	433 213 306,43	485 455 951,21	112,1	1,5	110,1
020	Leśnictwo	1 657,71	0,00	0,00	x	0,0	0,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	5 076 854,58	4 079 639,04	3 696 111,80	90,6	0,0	72,8
100	Górnictwo i kopalnictwo	956 640,64	791 636,00	964 206,88	121,8	0,0	100,8
150	Przetwórstwo przemysłowe	30 050 765,12	10 207 357,37	10 952 876,71	107,3	0,0	36,4
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	52 653,24	739 721,00	448 698,85	60,7	0,0	852,2
500	Handel	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
600	Transport i łączność	1 911 309 296,53	2 933 519 237,21	2 936 520 612,45	100,1	9,1	153,6
630	Turystyka	13 874 784,65	9 920 095,00	10 860 415,66	109,5	0,0	78,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	133 684 019,55	103 274 548,23	126 279 656,89	122,3	0,4	94,5
710	Działalność usługowa	22 603 283,19	18 846 132,36	19 448 118,95	103,2	0,1	86,0
720	Informatyka	11 740 190,07	18 834 313,00	16 939 761,88	89,9	0,1	144,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 063 694,78	777 669,00	2 392 999,54	307,7	0,0	116,0
750	Administracja publiczna	163 223 360,45	166 536 278,69	205 824 433,06	123,6	0,6	126,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
752	Obrona narodowa	19 155,00	175 000,00	161 163,07	92,1	0,0	841,4
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 257 993,30	7 745 315,75	6 631 584,90	85,6	0,0	50,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	x	0,0	x
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 256 408 855,72	15 813 334 944,00	15 819 199 891,50	100,0	49,2	129,1
757	Obsługa długu publicznego	617 237,23	0,00	3 556 829,15	x	0,0	576,2
758	Różne rozliczenia	8 455 090 970,62	11 193 084 058,28	10 990 966 217,34	98,2	34,2	130,0
801	Oświata i wychowanie	63 031 907,22	78 165 673,86	189 453 615,10	242,4	0,6	300,6
851	Ochrona zdrowia	603 319 361,38	786 820 984,57	781 376 416,00	99,3	2,4	129,5
852	Pomoc społeczna	25 400 277,89	30 026 309,30	29 372 836,88	97,8	0,1	115,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	195 647 533,17	147 868 303,29	160 965 630,29	108,9	0,5	82,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 207 401,22	18 825 689,56	19 876 891,53	105,6	0,1	150,5
855	Rodzina	77 524 865,98	92 223 324,00	93 240 269,74	101,1	0,3	120,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	62 864 640,31	59 656 491,20	77 724 030,82	130,3	0,2	123,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	79 838 371,90	81 416 392,00	86 720 632,26	106,5	0,3	108,6
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	45 392 962,16	42 371 223,00	43 699 809,16	103,1	0,1	96,3
926	Kultura fizyczna	15 651 982,61	16 951 030,00	18 358 560,77	108,3	0,1	117,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 80. Zestawienie wykonania części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza oraz środków przekazanych z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

WK	Wyszczególnienie	WYKONANIE ZA 2023 r.						[4] : [3]
		Część oświatowa subwencji ogólnej	w tym: z przeznaczeniem na kształcenie dzieci 6-letnich *)	Dotacje: na zadania bieżące	Dotacje: na zadania inwestycyjne	Środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe **)	Razem [3] + [5] + [6] + [7]	
		(w złotych)						w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**792 330 291,00**	**804 596,69**	**77 790 461,50**	**6 391 557,23**	**20 600 715,00**	**897 113 024,73**	**0,1**
02	Dolnośląskie	68 987 284,00	71 482,81	19 957 136,59	6 033 435,30	2 870 812,00	97 848 667,89	0,1
04	Kujawsko-Pomorskie	80 885 676,00	220 403,84	1 892 408,64	0,00	1 205 874,00	83 983 958,64	0,3
06	Lubelskie	40 607 686,00	51 883,82	3 831 774,46	0,00	696 468,00	45 135 928,46	0,1
08	Lubuskie	21 184 952,00	0,00	1 779 490,52	0,00	377 339,00	23 341 781,52	0,0
10	Łódzkie	34 361 870,00	6 441,13	1 846 377,22	0,00	1 093 288,00	37 301 535,22	0,0
12	Małopolskie	67 336 460,00	12 989,77	7 061 496,83	0,00	1 111 820,00	75 509 776,83	0,0
14	Mazowieckie	131 249 526,00	272 752,14	4 990 715,48	0,00	2 513 041,00	138 753 282,48	0,2
16	Opolskie	15 967 241,00	39 190,27	16 062 863,19	343 700,00	399 653,00	32 773 457,19	0,2
18	Podkarpackie	38 648 146,00	85 502,99	2 451 313,54	0,00	504 599,00	41 604 058,54	0,2
20	Podlaskie	15 230 953,00	0,00	1 396 071,86	0,00	206 989,00	16 834 013,86	0,0
22	Pomorskie	42 298 299,00	15 632,95	1 115 254,41	0,00	1 116 658,00	44 530 211,41	0,0
24	Śląskie	106 002 009,00	0,00	3 122 799,97	0,00	3 332 583,00	112 457 391,97	0,0
26	Świętokrzyskie	14 373 420,00	5 555,24	838 480,32	0,00	177 527,00	15 389 427,32	0,0
28	Warmińsko-Mazurskie	22 570 320,00	0,00	854 687,24	0,00	1 564 800,00	24 989 807,24	0,0
30	Wielkopolskie	71 314 938,00	21 100,00	9 039 354,02	0,00	1 643 290,00	81 997 582,02	0,0
32	Zachodniopomorskie	21 311 511,00	1 661,73	1 550 237,21	14 421,93	1 785 974,00	24 662 144,14	0,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

*) Kwoty naliczone i przekazane jednostkom samorządu terytorialnego w ramach części oświatowej subwencji ogólnej na kształcenie dzieci 6-letnich na podstawie danych Ministerstwa Edukacji i Nauki

**) Środki przekazane przez Ministerstwo Finansów z Funduszu Pomocy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy) na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 81. Zestawienie wykonania wydatków województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
			bieżące	majątkowe	[4] : [3]	[5] : [3]
		(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Wydatki ogółem, z tego:	**1 817 591 494,85**	**1 504 374 328,35**	**313 217 166,50**	**82,8**	**17,2**
02	Dolnośląskie	111 264 241,42	109 413 643,02	1 850 598,40	98,3	1,7
04	Kujawsko-Pomorskie	152 417 196,08	129 873 101,38	22 544 094,70	85,2	14,8
06	Lubelskie	70 136 012,34	67 941 338,18	2 194 674,16	96,9	3,1
08	Lubuskie	38 799 580,96	33 606 148,66	5 193 432,30	86,6	13,4
10	Łódzkie	72 926 226,48	62 134 787,54	10 791 438,94	85,2	14,8
12	Małopolskie	146 085 205,07	124 820 726,24	21 264 478,83	85,4	14,6
14	Mazowieckie	491 798 277,96	316 264 588,58	175 533 689,38	64,3	35,7
16	Opolskie	54 574 292,51	52 549 981,51	2 024 311,00	96,3	3,7
18	Podkarpackie	67 147 348,52	66 812 010,72	335 337,80	99,5	0,5
20	Podlaskie	34 851 859,81	28 318 207,37	6 533 652,44	81,3	18,7
22	Pomorskie	64 437 603,66	63 649 587,20	788 016,46	98,8	1,2
24	Śląskie	201 637 200,52	190 624 982,33	11 012 218,19	94,5	5,5
26	Świętokrzyskie	30 285 284,62	29 605 513,76	679 770,86	97,8	2,2
28	Warmińsko-Mazurskie	41 708 273,25	41 221 552,25	486 721,00	98,8	1,2
30	Wielkopolskie	211 973 214,00	160 043 336,53	51 929 877,47	75,5	24,5
32	Zachodniopomorskie	27 549 677,65	27 494 823,08	54 854,57	99,8	0,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 82. Zestawienie środków przekazanych województwom w roku 2023 z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

WYKONANIE ZA 2023 r.				
L.p.	**Wykaz tytułów stanowiących podstawę do zwiększeń jednostkom samorządu terytorialnego części oświatowej subwencji ogólnej ze środków rezerwy tej części subwencji**	**Środki dla województw**	**Kwota rezerwy przekazana jednostkom samorządu terytorialnego na poszczególne kryteria podziału rezerwy subwencji**	**% rozdysponowanej kwoty rezerwy dla województw**
		w złotych		
1.	Dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok	0	265 955 036	0,0
2.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego	0	389 975	0,0
3.	Pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania żywiołów w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0,0
4.	Dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela	372 714	33 891 907	0,1
5.	Dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji	76 725	20 988 511	0,0
6.	Dofinansowanie doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach	204 840	3 092 991	0,0
7.	Korekta części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu błędów statystycznych	0	0	0,0
8.	Dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2023	0	0	0,0
9.	Podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023	1 773 512	147 866 000	0,4
Razem		**2 427 791**	**472 184 420**	**0,5**

Źródło: Zestawienie środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 83. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 371 544 470,05**	**1 736 649 507,41**	**10 208 988,66**	**1 726 440 518,75**	**100,0**	**126,6**	**46,0**
02	Dolnośląskie	115 539 259,46	138 952 361,26	0,00	138 952 361,26	8,0	120,3	48,1
04	Kujawsko-Pomorskie	56 433 586,41	82 673 730,50	0,00	82 673 730,50	4,8	146,5	41,2
06	Lubelskie	82 833 934,18	111 079 539,75	0,00	111 079 539,75	6,4	134,1	54,9
08	Lubuskie	41 298 218,79	53 153 432,89	0,00	53 153 432,89	3,1	128,7	54,2
10	Łódzkie	86 288 096,68	105 633 565,77	4 824 600,00	100 808 965,77	6,1	122,4	44,4
12	Małopolskie	112 815 249,89	153 007 569,25	2 164 800,00	150 842 769,25	8,8	135,6	44,6
14	Mazowieckie	187 166 689,47	223 666 387,59	0,00	223 666 387,59	12,9	119,5	40,6
16	Opolskie	36 878 779,08	46 755 912,56	0,00	46 755 912,56	2,7	126,8	49,6
18	Podkarpackie	93 043 497,85	109 658 825,49	1 342 988,65	108 315 836,84	6,3	117,9	52,7
20	Podlaskie	49 826 934,10	57 704 850,60	0,00	57 704 850,60	3,3	115,8	50,5
22	Pomorskie	119 633 532,50	142 033 011,95	0,00	142 033 011,95	8,2	118,7	60,2
24	Śląskie	95 450 172,48	120 428 548,57	0,00	120 428 548,57	6,9	126,2	27,7
26	Świętokrzyskie	43 938 530,97	61 350 221,55	1 200 000,00	60 150 221,55	3,5	139,6	52,1
28	Warmińsko-Mazurskie	62 506 816,41	79 489 664,09	676 600,01	78 813 064,08	4,6	127,2	58,2
30	Wielkopolskie	105 009 698,69	153 313 894,63	0,00	153 313 894,63	8,8	146,0	43,9
32	Zachodniopomorskie	82 881 473,09	97 747 990,96	0,00	97 747 990,96	5,6	117,9	59,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 84. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**56 001 084,67**	**63 884 926,31**	**36 257 416,94**	**27 627 509,37**	**100,0**	**114,1**	**1,7**
02	Dolnośląskie	3 371 912,66	15 128 670,20	13 049 552,10	2 079 118,10	23,7	448,7	5,2
04	Kujawsko-Pomorskie	2 789 161,17	2 501 256,17	0,00	2 501 256,17	3,9	89,7	1,2
06	Lubelskie	1 489 735,28	3 872 000,00	2 500 000,00	1 372 000,00	6,1	259,9	1,9
08	Lubuskie	1 029 222,64	1 057 020,00	250 870,00	806 150,00	1,7	102,7	1,1
10	Łódzkie	1 893 980,80	7 152 408,80	5 116 909,74	2 035 499,06	11,2	377,6	3,0
12	Małopolskie	1 065 924,04	5 530 642,80	4 706 820,80	823 822,00	8,7	518,9	1,6
14	Mazowieckie	803 502,30	770 714,30	0,00	770 714,30	1,2	95,9	0,1
16	Opolskie	596 928,04	620 618,28	0,00	620 618,28	1,0	104,0	0,7
18	Podkarpackie	9 147 306,02	1 459 298,98	719 999,99	739 298,99	2,3	16,0	0,7
20	Podlaskie	3 331 360,56	4 268 398,88	0,00	4 268 398,88	6,7	128,1	3,7
22	Pomorskie	6 550 644,65	2 252 168,68	0,00	2 252 168,68	3,5	34,4	1,0
24	Śląskie	9 176 266,88	2 239 948,66	93 873,00	2 146 075,66	3,5	24,4	0,5
26	Świętokrzyskie	1 682 511,38	5 183 064,37	3 341 482,37	1 841 582,00	8,1	308,1	4,4
28	Warmińsko-Mazurskie	1 579 000,00	2 585 000,00	0,00	2 585 000,00	4,0	163,7	1,9
30	Wielkopolskie	1 567 721,33	1 730 474,21	93 666,96	1 636 807,25	2,7	110,4	0,5
32	Zachodniopomorskie	9 925 906,92	7 533 241,98	6 384 241,98	1 149 000,00	11,8	75,9	4,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 85. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**27 878 171,26**	**28 973 884,40**	**185 586,00**	**28 788 298,40**	**100,0**	**103,9**	**0,8**
02	Dolnośląskie	348 724,51	3 514 553,37	0,00	3 514 553,37	12,1	1 007,8	1,2
04	Kujawsko-Pomorskie	643 524,54	684 895,24	0,00	684 895,24	2,4	106,4	0,3
06	Lubelskie	4 437 174,14	3 113 141,74	0,00	3 113 141,74	10,7	70,2	1,5
08	Lubuskie	1 448 262,92	1 905 602,47	185 586,00	1 720 016,47	6,6	131,6	1,9
10	Łódzkie	1 729 297,24	1 804 198,16	0,00	1 804 198,16	6,2	104,3	0,8
12	Małopolskie	1 696 990,00	1 762 646,85	0,00	1 762 646,85	6,1	103,9	0,5
14	Mazowieckie	2 578 136,40	3 098 970,69	0,00	3 098 970,69	10,7	120,2	0,6
16	Opolskie	426 048,75	447 765,15	0,00	447 765,15	1,5	105,1	0,5
18	Podkarpackie	3 647 915,51	1 426 386,47	0,00	1 426 386,47	4,9	39,1	0,7
20	Podlaskie	989 597,70	1 033 735,53	0,00	1 033 735,53	3,6	104,5	0,9
22	Pomorskie	839 723,90	977 252,96	0,00	977 252,96	3,4	116,4	0,4
24	Śląskie	2 571 242,24	2 559 648,97	0,00	2 559 648,97	8,8	99,5	0,6
26	Świętokrzyskie	724 854,63	701 122,53	0,00	701 122,53	2,4	96,7	0,6
28	Warmińsko-Mazurskie	807 999,17	799 242,82	0,00	799 242,82	2,8	98,9	0,6
30	Wielkopolskie	3 784 405,50	3 748 985,68	0,00	3 748 985,68	12,9	99,1	1,1
32	Zachodniopomorskie	1 204 274,11	1 395 735,77	0,00	1 395 735,77	4,8	115,9	0,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2022 i 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 86. Dotacje celowe województw przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**5 660 364 818,65**	**5 430 855 754,98**	**95,9**	**2 111 120 421,98**	**1 977 133 069,29**	**93,7**	**36,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	129 958 432,63	124 078 920,59	95,5	129 178 432,63	123 316 340,53	95,5	99,4
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	3 576 787,04	3 043 028,12	85,1	3 576 787,04	3 043 028,12	85,1	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	1 104 103,00	890 321,60	80,6	1 094 103,00	890 321,60	81,4	100,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	283 020,00	0,00	0,0	283 020,00	0,00	0,0	
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	449 223 608,00	456 359 317,82	101,6	63 118,00	149 227,84	236,4	0,0
630	Turystyka	1 227 422,00	1 915 766,19	156,1	1 227 422,00	1 530 499,56	124,7	79,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 667 025,00	2 667 023,67	100,0	1 461 961,00	1 461 960,74	100,0	54,8
710	Działalność usługowa	385 532,00	629 585,40	163,3	378 830,00	622 883,40	164,4	98,9
720	Informatyka	2 668 165,00	2 928 071,37	109,7	1 146 163,55	1 175 029,39	102,5	40,1
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	94 878,03		0,00	94 878,03		100,0
750	Administracja publiczna	55 331 087,93	46 844 232,80	84,7	45 828 431,93	36 894 317,80	80,5	78,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 350 000,00	1 851 937,50	78,8	2 350 000,00	1 851 937,50	78,8	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	4 885 164 827,38	4 613 731 574,07	94,4	1 803 307 646,16	1 640 490 893,38	91,0	35,6
801	Oświata i wychowanie	10 613 001,17	44 256 113,42	417,0	10 564 501,17	37 864 556,19	358,4	85,6
851	Ochrona zdrowia	2 308 749,00	1 187 666,38	51,4	1 601 245,00	479 050,39	29,9	40,3
852	Pomoc społeczna	18 978 819,30	17 363 925,84	91,5	18 950 580,30	17 339 140,46	91,5	99,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 104 416,20	70 558 768,55	100,6	69 739 894,20	70 194 247,26	100,7	99,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 880 912,00	1 920 634,02	102,1	1 880 912,00	1 920 634,02	102,1	100,0
855	Rodzina	256 806,00	217 439,38	84,7	256 806,00	217 439,38	84,7	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 551 628,00	34 104 885,78	206,1	13 440 228,00	32 832 745,98	244,3	96,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	367 598,00	264 779,59	72,0	367 598,00	264 779,59	72,0	100,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 276 735,00	5 860 740,21	111,1	4 336 598,00	4 413 013,48	101,8	75,3
926	Kultura fizyczna	86 144,00	86 144,65	100,0	86 144,00	86 144,65	100,0	100,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 87. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 775 691 974,19**	**1 736 649 507,41**	**97,8**	**1 765 459 374,19**	**1 726 440 518,75**	**97,8**	**99,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	33 535 559,78	32 059 764,46	95,6	33 535 559,78	32 059 764,46	95,6	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	278 836,00	278 835,40	100,0	278 836,00	278 835,40	100,0	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	432 822,00	432 822,00	100,0	432 822,00	432 822,00	100,0	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	900 172 011,08	896 568 515,85	99,6	900 172 011,08	896 568 515,85	99,6	100,0
630	Turystyka	3 827 232,00	3 804 502,00	99,4	3 827 232,00	3 804 502,00	99,4	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	8 525 592,36	8 388 902,20	98,4	8 525 592,36	8 388 902,20	98,4	100,0
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	22 719 494,25	22 483 891,10	99,0	22 719 494,25	22 483 891,10	99,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	10 000,00	6 519,98	65,2	10 000,00	6 519,98	65,2	100,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00		0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	588 029,50	518 439,56	88,2	588 029,50	518 439,56	88,2	100,0
851	Ochrona zdrowia	736 407 595,20	703 753 069,21	95,6	726 199 595,20	693 568 680,55	95,5	98,6
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00		0,00	0,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15 370,00	9 947,74	64,7	15 370,00	9 947,74	64,7	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,00	0,00		
855	Rodzina	57 735 409,00	57 482 650,64	99,6	57 735 409,00	57 482 650,64	99,6	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 444 023,02	10 861 647,27	94,9	11 419 423,02	10 837 047,27	94,9	99,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00		0,00	0,00		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00		0,00	0,00		
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00		0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 88. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**68 219 968,56**	**63 884 926,31**	**93,6**	**27 742 103,80**	**27 627 509,37**	**99,6**	**43,2**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
020	Leśnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00		0,00	0,00		
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00		0,00	0,00		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00		0,00	0,00		
500	Handel	0,00	0,00		0,00	0,00		
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00		0,00	0,00		
600	Transport i łączność	14 473 622,76	14 473 382,86	100,0	0,00	0,00		0,0
630	Turystyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
710	Działalność usługowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
720	Informatyka	0,00	0,00		0,00	0,00		
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,00	0,00		
750	Administracja publiczna	719 000,00	704 938,67	98,0	719 000,00	704 938,67	98,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00		0,00	0,00		
752	Obrona narodowa	165 000,00	154 643,09	93,7	5 000,00	3 174,00	63,5	2,1
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00		0,00	0,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00		0,00	0,00		
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00		0,00	0,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00		0,00	0,00		
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00		0,00	0,00		
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00		0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie	770 215,80	761 309,24	98,8	770 215,80	761 309,24	98,8	100,0
851	Ochrona zdrowia	25 844 242,00	21 632 564,99	83,7	0,00	0,00		0,0
852	Pomoc społeczna	4 918 888,00	4 865 309,30	98,9	4 918 888,00	4 865 309,30	98,9	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00		0,00	0,00		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,00	0,00		
855	Rodzina	0,00	0,00		0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00		0,00	0,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45 000,00	45 000,00	100,0	45 000,00	45 000,00	100,0	100,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21 284 000,00	21 247 778,16	99,8	21 284 000,00	21 247 778,16	99,8	100,0
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00		0,00	0,00		

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 89. Wydatki województw według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**31 734 351 876,92**	**19 645 117 912,05**	**3 495 870 247,44**	**7 646 033 721,19**	**87 642 467,38**	**2 334 999 558,44**	**12 089 233 964,87**	**4 725 589 089,61**
010	Rolnictwo i łowiectwo	653 028 692,87	363 788 682,69	99 327 039,27	70 225 035,88	792 294,63	124 341 928,36	289 240 010,18	767 707,81
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	22 573 596,20	6 901 792,20	1 900 446,55	115 196,00	0,00	4 485 374,50	15 671 804,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	850 330,81	728 987,83	416 875,00	0,00	0,00	296 165,83	121 342,98	84 565,98
150	Przetwórstwo przemysłowe	263 513 879,21	147 101 499,76	6 331 372,26	3 485 575,62	21 225,27	131 270 601,26	116 412 379,45	77 289 075,21
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	14 825 759,47	883 250,04	2 200,00	56 130,00	0,00	712 190,24	13 942 509,43	11 942 961,69
500	Handel	15 620 776,20	13 076 129,02	0,00	0,00	0,00	13 076 129,02	2 544 647,18	503 306,16
550	Hotele i restauracje	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
600	Transport i łączność	13 506 125 199,14	6 660 179 293,38	61 901 687,87	4 704 341 881,25	704 145,77	8 926 588,42	6 845 945 905,76	3 018 662 170,63
630	Turystyka	141 482 726,91	74 250 560,78	5 621 568,35	22 157 106,43	10 300,00	6 955 261,95	67 232 166,13	58 582 896,76
700	Gospodarka mieszkaniowa	228 551 677,78	90 074 801,79	6 256 878,37	941 959,64	61 545,30	2 405 170,09	138 476 875,99	49 714 485,14
710	Działalność usługowa	333 771 440,88	124 202 851,80	59 712 839,32	166 132,82	74 431,66	15 789 017,66	209 568 589,08	46 114 580,39
720	Informatyka	187 681 392,23	31 077 936,45	17 500,00	0,00	0,00	5 863 643,65	156 603 455,78	131 210 654,76
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	22 700 991,36	19 081 839,01	1 369 714,07	6 356 266,76	8 997 819,96	1 089 537,28	3 619 152,35	248 629,43
750	Administracja publiczna	3 981 052 914,41	3 674 483 519,52	1 723 597 028,58	21 550 883,72	30 915 297,65	1 112 403 204,46	306 569 394,89	96 616 918,53
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	224 836,09	35 499,73	320,00	0,00	289,80	0,00	189 336,36	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140 864 355,15	59 270 575,01	247 262,80	31 912 045,78	0,00	1 689 957,21	81 593 780,14	1 023 248,62
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	344 131 878,43	344 131 878,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 191 262 161,53	1 186 131 092,82	0,00	0,00	0,00	6 498 717,50	5 131 068,71	5 131 068,71

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
801	Oświata i wychowanie	1 544 587 979,43	1 254 462 520,48	869 998 935,71	22 188 829,38	16 865 195,12	152 586 439,37	290 125 458,95	32 839 034,84
851	Ochrona zdrowia	3 596 909 825,10	1 279 579 058,31	24 356 965,93	168 303 818,75	1 851 000,90	53 078 397,04	2 317 330 766,79	738 590 499,23
852	Pomoc społeczna	322 632 506,30	293 419 599,77	71 493 482,44	47 043 257,61	248 255,09	140 373 286,70	29 212 906,53	21 658 666,25
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	827 684 245,32	797 517 116,81	238 964 566,11	43 505 768,65	563 927,03	457 550 119,82	30 167 128,51	10 371 850,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	300 088 412,16	251 243 635,62	176 601 093,56	1 882 953,35	4 397 669,44	15 154 137,62	48 844 776,54	10 742 792,72
855	Rodzina	136 405 815,57	115 602 492,77	49 374 456,23	36 370 999,52	95 164,20	16 946 873,20	20 803 322,80	18 496 004,26
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	225 007 555,71	87 625 311,28	18 772 391,54	24 161 518,52	20 428,14	22 042 788,77	137 382 244,43	52 271 425,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 057 319 931,21	2 314 532 139,09	519 846,80	2 243 136 720,85	6 972 748,89	34 299 775,36	742 787 792,12	316 679 195,03
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	172 829 655,76	134 778 958,50	76 513 344,76	899 572,82	1 725 809,16	7 163 796,57	38 050 697,26	22 397 035,66
926	Kultura fizyczna	501 119 341,69	320 952 889,16	2 572 431,92	197 232 067,84	13 324 919,37	456,56	180 166 452,53	3 650 315,67

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 90. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych województwach

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
				bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
					wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[4] : [3]	[5] : [4]	[6] : [4]
		(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
	Wydatki ogółem, z tego:	**31 734 351 876,92**	**3 981 052 914,41**	**3 674 483 519,52**	**1 723 597 028,58**	**1 112 403 204,46**	**306 569 394,89**	**96 616 918,53**	**12,5**	**92,3**	**43,3**
02	Dolnośląskie	1 843 683 987,45	245 321 913,33	239 627 304,04	131 491 230,13	62 631 195,89	5 694 609,29	1 833 853,02	13,3	97,7	53,6
04	Kujawsko-Pomorskie	1 897 206 465,34	260 346 748,28	254 472 902,65	74 771 609,79	127 975 484,99	5 873 845,63	2 419 207,26	13,7	97,7	28,7
06	Lubelskie	1 410 699 188,16	243 036 947,39	237 169 003,99	103 778 623,62	70 275 347,61	5 867 943,40	3 487 727,94	17,2	97,6	42,7
08	Lubuskie	1 106 157 308,85	199 622 170,86	173 477 458,92	76 745 944,27	43 163 047,10	26 144 711,94	20 428 920,30	18,0	86,9	38,4
10	Łódzkie	1 805 237 008,86	366 106 355,86	265 865 298,21	116 172 232,51	83 215 079,31	100 241 057,65	283 124,31	20,3	72,6	31,7
12	Małopolskie	2 780 634 157,90	305 648 780,03	294 727 092,53	147 514 679,13	79 545 718,84	10 921 687,50	3 908 870,17	11,0	96,4	48,3
14	Mazowieckie	6 216 924 913,82	462 024 909,12	449 686 821,57	235 851 200,90	72 536 357,15	12 338 087,55	185 830,00	7,4	97,3	51,0
16	Opolskie	827 374 590,68	112 757 066,79	107 031 376,55	62 009 429,10	26 854 136,40	5 725 690,24	697 389,00	13,6	94,9	55,0
18	Podkarpackie	2 181 540 216,10	246 623 120,20	220 122 938,70	111 463 481,03	64 953 597,60	26 500 181,50	21 839 008,41	11,3	89,3	45,2
20	Podlaskie	941 639 924,46	180 148 812,17	161 670 452,05	78 603 220,99	45 204 692,58	18 478 360,12	1 279 548,01	19,1	89,7	43,6
22	Pomorskie	2 306 007 641,95	206 842 682,20	184 704 110,27	95 634 781,66	61 561 033,69	22 138 571,93	7 188 694,37	9,0	89,3	46,2
24	Śląskie	2 676 214 717,97	338 356 331,31	327 261 007,00	122 315 080,54	135 292 960,37	11 095 324,31	974 827,30	12,6	96,7	36,1
26	Świętokrzyskie	963 707 547,61	141 299 285,39	139 305 443,91	72 472 022,56	48 930 400,49	1 993 841,48	337 521,44	14,7	98,6	51,3
28	Warmińsko-Mazurskie	1 046 175 881,16	206 687 975,98	197 843 880,31	90 708 644,83	67 841 144,36	8 844 095,67	757 006,18	19,8	95,7	43,9
30	Wielkopolskie	2 341 297 666,42	248 825 695,03	236 876 724,41	111 994 810,84	68 250 835,84	11 948 970,62	1 591 472,46	10,6	95,2	45,0
32	Zachodniopomorskie	1 389 850 660,19	217 404 120,47	184 641 704,41	92 070 036,68	54 172 172,24	32 762 416,06	29 403 918,36	15,6	84,9	42,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.)

Tablica 91. Wydatki majątkowe i inwestycyjne województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**37 766 327**	**12 089 233 964,87**	**320,1**	**38,1**	**11 425 389 425,13**	**302,5**	**36,0**
02	Dolnośląskie	2 888 033	613 792 424,26	212,5	33,3	495 419 424,26	171,5	26,9
04	Kujawsko-Pomorskie	2 006 876	746 973 828,67	372,2	39,4	622 690 866,27	310,3	32,8
06	Lubelskie	2 024 637	420 907 648,83	207,9	29,8	402 079 648,83	198,6	28,5
08	Lubuskie	979 976	517 734 426,73	528,3	46,8	476 785 930,53	486,5	43,1
10	Łódzkie	2 378 483	707 146 673,15	297,3	39,2	597 961 873,15	251,4	33,1
12	Małopolskie	3 429 014	1 050 004 088,88	306,2	37,8	1 045 459 872,88	304,9	37,6
14	Mazowieckie	5 510 612	1 736 108 397,94	315,1	27,9	1 727 387 717,94	313,5	27,8
16	Opolskie	942 441	290 239 905,94	308,0	35,1	287 052 559,94	304,6	34,7
18	Podkarpackie	2 079 098	1 288 628 136,93	619,8	59,1	1 284 628 136,93	617,9	58,9
20	Podlaskie	1 143 355	302 802 984,63	264,8	32,2	295 497 798,23	258,4	31,4
22	Pomorskie	2 358 307	1 205 687 917,93	511,3	52,3	1 166 004 924,93	494,4	50,6
24	Śląskie	4 346 702	882 063 562,52	202,9	33,0	730 443 250,52	168,0	27,3
26	Świętokrzyskie	1 178 164	451 382 801,80	383,1	46,8	451 382 801,80	383,1	46,8
28	Warmińsko-Mazurskie	1 366 430	377 523 561,27	276,3	36,1	353 328 561,27	258,6	33,8
30	Wielkopolskie	3 493 577	865 819 952,72	247,8	37,0	863 847 952,72	247,3	36,9
32	Zachodniopomorskie	1 640 622	632 417 652,67	385,5	45,5	625 418 104,93	381,2	45,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Tablica 92. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**3 998 406 506,96**	**3 897 758 568,69**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**97,5**	
Razem dochody własne z tego:	**3 560 697 648,34**	**3 557 118 031,11**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**91,3**	**99,9**	**100,0**
udziały w podatku dochodowym PIT (tylko w związkach metropolitalnych)	375 699 286,00	375 699 286,00	#	#	#	#	#	9,6	100,0	10,6
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków	1 070 129 951,77	1 020 576 993,75	#	#	#	#	#	26,2	95,4	28,7
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	881 372 212,03	865 774 037,49	#	#	#	#	#	22,2	98,2	24,3
dochody z majątku	96 675 776,52	94 675 021,98	#	#	#	#	#	2,4	97,9	2,7
pozostałe dochody	1 136 820 422,02	1 200 392 691,89	#	#	#	#	#	30,8	105,6	33,7
Dotacje ogółem z tego:	**437 708 858,62**	**340 640 537,58**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**8,7**	**77,8**	
Dotacje celowe z tego:	**196 590 549,72**	**138 243 278,56**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**3,5**	**70,3**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania własne	39 000,00	39 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	25 181 553,00	24 219 795,47	#	#	#	#	#	0,6	96,2	
w tym: inwestycyjne	436 738,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	0,0	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	5 394 445,63	3 591 281,34	#	#	#	#	#	0,1	66,6	
w tym: inwestycyjne	4 820 438,63	3 035 988,68	#	#	#	#	#	0,1	63,0	
otrzymane z funduszy celowych	643 820,00	293 820,00	#	#	#	#	#	0,0	45,6	
w tym: inwestycyjne	293 820,00	293 820,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	565 000,00	482 245,74	#	#	#	#	#	0,0	85,4	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	164 766 731,09	109 617 136,01	#	#	#	#	#	2,8	66,5	

w tym: inwestycyjne	164 766 731,09	109 617 136,01	#	#	#	#	#	2,8	66,5
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 200 i 620	3 124 315,90	3 101 582,44	#	#	#	#	#	**0,1**	**99,3**
w tym: inwestycyjne § 620	2 733 822,59	2 733 822,63	#	#	#	#	#	0,1	100,0
Dotacje §§ 205 i 625	237 993 993,00	199 295 676,58	#	#	#	#	#	5,1	83,7
w tym: inwestycyjne § 625	215 778 122,55	183 197 717,53	#	#	#	#	#	4,7	84,9

DOCHODY OGÓŁEM	**3 998 406 506,96**	**3 897 758 568,69**	#	#	#	#	#	100,0	97,5
majątkowe	532 232 617,91	396 946 142,90	#	#	#	#	#	10,2	74,6
bieżące	3 466 173 889,05	3 500 812 425,79	#	#	#	#	#	89,8	101,0

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**4 565 666 707,16**	**4 093 053 869,15**	**4 101 760 061,88**	**228 088 740,72**	**0,00**	**21 341 601,55**	**213 646,25**	**100,0**	**89,6**
wydatki majątkowe	**958 065 607,21**	**741 755 481,87**	**745 946 587,89**	**9 733 499,10**	**0,00**	**0,00**	**100 052,25**	**18,1**	**77,4**
w tym: wydatki na inwestycje	923 481 802,27	720 179 978,75	724 371 084,77	9 733 499,10	0,00	0,00	100 052,25	**17,6**	**78,0**
wydatki bieżące z tego:	**3 607 601 099,95**	**3 351 298 387,28**	**3 355 813 473,99**	**218 355 241,62**	**0,00**	**21 341 601,55**	**113 594,00**	**81,9**	**92,9**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	275 696 684,20	252 196 542,40	252 627 429,26	18 082 496,81	0,00	594,36	0,00	**6,2**	**91,5**
dotacje	39 901 879,88	38 393 850,05	38 393 850,05	1 238,40	0,00	0,00	0,00	**0,9**	**96,2**
wydatki na obsługę długu	25 218 606,00	20 558 581,77	20 558 722,68	258 598,07	0,00	140,91	0,00	**0,5**	**81,5**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 919 262,00	1 734 398,23	1 734 398,23	47 692,16	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**59,4**
pozostałe wydatki	3 263 864 667,87	3 038 415 014,83	3 042 499 073,77	199 965 216,18	0,00	21 340 866,28	113 594,00	**74,2**	**93,1**
WYNIK	**-567 260 200,20**	**-195 295 300,46**							

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**614 780 656,73**	**1 302 344 036,86**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**211,8**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	44 507 311,00	27 463 360,89	#	#	#	#	#	**2,1**	**61,7**
ze sprzedaży papierów wartościowych	9 970 000,00	7 006 681,01	#	#	#	#	#	**0,5**	**70,3**
spłata udzielonych pożyczek	400 000,00	300 000,00	#	#	#	#	#	**0,0**	**75,0**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	471 004 455,71	1 139 309 634,25	#	#	#	#	#	**87,5**	**241,9**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	23 912 605,51	42 831 955,86	#	#	#	#	#	**3,3**	**179,1**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	62 256 284,51	79 785 087,15	#	#	#	#	#	**6,1**	**128,2**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych		0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
inne źródła, w tym:	12 700 000,00	12 653 998,71	#	#	#	#	#	**1,0**	**99,6**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	5 000 000,00	5 000 000,00	#	#	#	#	#	**0,4**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**47 520 456,53**	**49 162 968,91**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**103,5**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	30 774 357,73	29 686 544,25	#	#	#	#	#	**60,4**	**96,5**
wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
udzielone pożyczki	400 000,00	300 000,00	#	#	#	#	#	**0,6**	**75,0**
inne cele, w tym:	16 346 098,80	19 176 424,66	#	#	#	#	#	**39,0**	**117,3**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	5 948 000,00	5 500 000,00	#	#	#	#	#	**11,2**	**92,5**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	568 175 674,53	324 725 706,52
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	9 970 000,00	7 006 681,01
kredyty i pożyczki	34 329 742,00	14 219 470,51
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	466 869 855,53	280 610 122,96
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	33 505 909,24	11 347 517,67
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	18 500 167,76	11 541 914,37
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	5 000 000,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	304 859 145,80	304 859 145,80	167 906 403,97	317 780,46	135 763 588,11	31 825 035,40	0,00	0,00	106 378 740,00	9 232 541,19	21 340 866,28	594,36	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	283 517 544,25	283 517 544,25	167 906 263,06	317 780,46	135 763 447,20	31 825 035,40	0,00	0,00	106 378 740,00	9 232 541,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	3 053 580,00	3 053 580,00	53 580,00	0,00	0,00	53 580,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	280 463 964,25	280 463 964,25	167 852 683,06	317 780,46	135 763 447,20	31 771 455,40	0,00	0,00	103 378 740,00	9 232 541,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	21 341 601,55	21 341 601,55	140,91	0,00	140,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 340 866,28	594,36	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	21 340 866,28	21 340 866,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 340 866,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	735,27	735,27	140,91	0,00	140,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594,36	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	**dłużnicy krajowi**												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	1 091 496 398,96	1 091 496 398,96	1 409 509,28	0,00	0,00	1 409 509,28	0,00	0,00	1 089 864 338,74	238,25	222 262,69	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	1 259 041,80	1 259 041,80	1 259 041,80	0,00	0,00	1 259 041,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3.2 depozyty na żądanie	1 061 878 335,95	1 061 878 335,95	104 125,00	0,00	0,00	104 125,00	0,00	0,00	1 061 773 922,70	238,25	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	28 359 021,21	28 359 021,21	46 342,48	0,00	0,00	46 342,48	0,00	0,00	28 090 416,04	0,00	222 262,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	470 437 192,42	470 437 192,42	6 198 877,20	2 445,30	4 559,22	6 190 780,82	1 091,86	0,00	1 088,20	6 011,96	31 051 304,74	427 327 186,83	5 852 723,49	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	20 054 283,95	20 054 283,95	4 897 251,33	0,00	0,00	4 897 251,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7 906 615,72	7 247 638,66	2 778,24	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	450 382 908,47	450 382 908,47	1 301 625,87	2 445,30	4 559,22	1 293 529,49	1 091,86	0,00	1 088,20	6 011,96	23 144 689,02	420 079 548,17	5 849 945,25	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	251 252 362,36	251 252 362,36	211 604 708,36	24 831 442,06	8 375 451,71	178 361 118,10	36 696,49	0,00	2 343,00	205 683,01	23 343 761,36	14 408 663,73	1 687 202,90	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	33 925 662,83	33 925 662,83	11 508 917,80	475,70	2 312,08	11 506 130,02	0,00	0,00	0,00	0,00	18 898 034,83	3 165 993,87	352 716,33	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	6 545 100,89	6 545 100,89	6 534 378,60	6 534 177,77	0,00	0,00	200,83	0,00	0,00	0,00	0,00	10 722,29	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	210 781 598,64	210 781 598,64	193 561 411,96	18 296 788,59	8 373 139,63	166 854 988,08	36 495,66	0,00	2 343,00	205 683,01	4 445 726,53	11 231 947,57	1 334 486,57	0,00	0,00	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 93. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2023 roku Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**1 656 982 005,00**	**1 683 406 443,96**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**101,6**	
Razem dochody własne z tego:	**1 559 777 214,00**	**1 592 401 349,89**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**94,6**	**102,1**	**100,0**
udziały w podatku dochodowym PIT (tylko w związkach metropolitalnych)	375 699 286,00	375 699 286,00	#	#	#	#	#	22,3	100,0	23,6
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków	692 537 942,00	654 536 992,24	#	#	#	#	#	38,9	94,5	41,1
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		0,0
dochody z majątku	319 130,00	494 097,51	#	#	#	#	#	0,0	154,8	0,0
pozostałe dochody	491 220 856,00	561 670 974,14	#	#	#	#	#	33,4	114,3	35,3
Dotacje ogółem z tego:	**97 204 791,00**	**91 005 094,07**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**5,4**	**93,6**	
Dotacje celowe z tego:	**18 085 796,00**	**17 660 682,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,0**	**97,6**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania własne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	17 791 976,00	17 366 862,00	#	#	#	#	#	1,0	97,6	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
otrzymane z funduszy celowych	293 820,00	293 820,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
w tym: inwestycyjne	293 820,00	293 820,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		

otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 200 i 620	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
w tym: inwestycyjne § 620	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 205 i 625	79 118 995,00	73 344 412,07	#	#	#	#	#	4,4	92,7
w tym: inwestycyjne § 625	78 383 565,00	72 877 595,29	#	#	#	#	#	4,3	93,0

DOCHODY OGÓŁEM	**1 656 982 005,00**	**1 683 406 443,96**	#	#	#	#	#	100,0	101,6
majątkowe	119 761 061,00	74 301 110,64	#	#	#	#	#	4,4	62,0
bieżące	1 537 220 944,00	1 609 105 333,32	#	#	#	#	#	95,6	104,7

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych **R12U**	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**2 068 979 873,00**	**1 946 561 354,74**	**4 101 760 061,88**	**228 088 740,72**	**0,00**	**21 341 601,55**	**213 646,25**	**100,0**	**94,1**
wydatki majątkowe	**404 370 390,00**	**327 730 538,19**	**327 730 538,19**	**9 998,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16,8**	**81,0**
w tym: wydatki na inwestycje	374 365 787,00	307 096 055,07	307 096 055,07	9 998,71	0,00	0,00	0,00	**15,8**	**82,0**
wydatki bieżące z tego:	**1 664 609 483,00**	**1 618 830 816,55**	**3 774 029 523,69**	**228 078 742,01**	**0,00**	**21 341 601,55**	**213 646,25**	**83,2**	**97,2**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 742 978,00	59 698 499,73	59 698 499,73	2 742 641,28	0,00	0,00	0,00	**3,1**	**93,7**
dotacje	28 671 045,00	28 508 667,54	28 508 667,54	0,00	0,00	0,00	0,00	**1,5**	**99,4**
wydatki na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	826 301,00	283 870,06	283 870,06	14 266,95	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**34,4**
pozostałe wydatki	1 571 369 159,00	1 530 339 779,22	3 685 538 486,36	225 321 833,78	0,00	21 341 601,55	213 646,25	**78,6**	**97,4**
WYNIK	**-411 997 868,00**	**-263 154 910,78**							

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**411 997 868,00**	**877 781 818,68**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**213,1**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	411 352 522,00	877 136 471,74	#	#	#	#	#	**99,9**	**213,2**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	645 346,00	645 346,94	#	#	#	#	#	**0,1**	**100,0**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
inne cele, w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
Rozchody ogółem z tego:	**0,00**	**0,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
inne cele, w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	0,00	0,00	#	#	#	#	#		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	411 997 868,00	263 154 910,78
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	411 352 522,00	262 509 563,84
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	645 346,00	645 346,94
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	**dłużnicy krajowi**												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	614 508 245,54	614 508 245,54	215 247,78	0,00	0,00	215 247,78	0,00	0,00	614 267 219,62	0,00	25 778,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	214 387,80	214 387,80	214 387,80	0,00	0,00	214 387,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	614 267 219,62	614 267 219,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 267 219,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N3.3 depozyty terminowe	26 638,12	26 638,12	859,98	0,00	0,00	859,98	0,00	0,00	0,00	0,00	25 778,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	341 445 088,32	341 445 088,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 589 668,97	331 855 419,35	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	4 266 271,84	4 266 271,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 266 271,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	337 178 816,48	337 178 816,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 323 397,13	331 855 419,35	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	174 756 947,04	174 756 947,04	167 136 917,04	7 526 412,00	0,00	159 575 945,87	34 559,17	0,00	0,00	181 976,63	4 171 920,36	3 266 133,01	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	2 919 994,44	2 919 994,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 919 994,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	171 836 952,60	171 836 952,60	167 136 917,04	7 526 412,00	0,00	159 575 945,87	34 559,17	0,00	0,00	181 976,63	1 251 925,92	3 266 133,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

Tablica 94. Wykaz gmin dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

WK	PK	GK	GT	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [8] : [6]
					w złotych			%%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
02	01	03	2	Gromadka	213 339	306 329	306 329	143,6
02	03	03	2	Jerzmanowa	5 517 152	5 632 462	5 632 462	102,1
02	06	01	1	Karpacz	753 179	2 038 013	2 038 013	270,6
02	09	05	2	Legnickie Pole	983 861	1 006 375	1 006 375	102,3
02	11	02	2	Lubin	2 691 634	2 028 210	2 028 210	75,4
02	11	03	2	Rudna	3 586 494	4 802 105	4 802 105	133,9
02	16	03	2	Grębocice	3 506 385	3 676 338	3 676 338	104,8
02	16	04	3	Polkowice	22 395 415	28 830 456	28 830 456	128,7
02	16	06	2	Radwanice	338 690	184 418	184 418	54,5
02	20	04	2	Wisznia Mała	-	1 114 667	1 114 667	
02	23	04	3	Kąty Wrocławskie	4 493 436	4 819 645	4 819 645	107,3
02	23	05	2	Kobierzyce	28 138 792	35 281 708	35 281 708	125,4
02	23	08	3	Siechnice	3 649 063	3 104 146	3 104 146	85,1
02	25	03	3	Bogatynia	7 836 507,0	10 152 060	10 152 060	129,5
04	03	06	2	Osielsko	2 412 855,0	2 080 336	2 080 336	86,2
04	14	09	3	Świecie	-	114 394	114 394	
04	15	06	2	Łysomice	372 245	258 672	258 672	69,5
04	19	01	3	Barcin	-	103 940	103 940	
06	10	05	2	Puchaczów	3 647 451	2 303 128	2 303 128	63,1
08	02	02	2	Bobrowice	290 919	260 021	260 021	89,4
10	01	02	2	Bełchatów	100 672	110 599	110 599	109,9
10	01	04	2	Kleszczów	49 600 519	55 214 603	55 214 603	111,3
10	01	07	2	Szczerców	7 500 292	5 505 946	5 505 946	73,4
10	06	08	2	Nowosolna	1 342 514	1 317 733	1 317 733	98,2
10	06	10	3	Rzgów	1 700 990	2 060 303	2 060 303	121,1
10	08	05	2	Ksawerów	-	43 120	43 120	
10	08	07	2	Pabianice	405 485	103 874	103 874	25,6
10	09	05	2	Rząśnia	5 159 530	5 639 858	5 639 858	109,3
10	09	08	2	Sulmierzyce	3 602 386	6 160 664	6 160 664	171,0
10	20	08	3	Stryków	6 681 746	7 351 936	7 351 936	110,0
12	06	15	2	Wielka Wieś	1 436 237	1 250 390	1 250 390	87,1
12	19	04	3	Niepołomice	-	105 626	105 626	
14	05	02	1	Podkowa Leśna	1 078 192	801 503	801 503	74,3
14	05	04	3	Grodzisk Mazowiecki	7 595 592	10 645 605	10 645 605	140,2
14	05	05	2	Jaktorów	5 095 642	5 103 727	5 103 727	100,2
14	05	06	2	Żabia Wola	197 713	485 837	485 837	245,7
14	07	05	3	Kozienice	3 572 956	4 504 699	4 504 699	126,1
14	08	03	2	Nieporęt	1 522 034	1 100 174	1 100 174	72,3
14	14	02	2	Czosnów	1 812 090	3 392 034	3 392 034	187,2
14	17	01	1	Józefów	753 355	506 719	506 719	67,3
14	17	08	2	Wiązowna	2 344 854	2 993 108	2 993 108	127,6
14	18	02	3	Konstancin-Jeziorna	8 620 428	5 990 555	5 990 555	69,5
14	18	03	2	Lesznowola	9 865 007	9 862 045	9 862 045	100,0

WK	PK	GK	GT	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [8] : [6]
					w złotych			%%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
14	18	04	3	Piaseczno	5 349 248	4 852 684	4 852 684	90,7
14	19	12	2	Słupno	2 703 726	2 748 964	2 748 964	101,7
14	21	03	3	Brwinów	1 750 555	2 728 703	2 728 703	155,9
14	21	04	2	Michałowice	8 246 568	9 486 312	9 486 312	115,0
14	21	05	2	Nadarzyn	12 765 128	14 743 001	14 743 001	115,5
14	21	06	2	Raszyn	4 287 025	4 753 201	4 753 201	110,9
14	32	01	3	Błonie	3 787 758	4 295 418	4 295 418	113,4
14	32	02	2	Izabelin	2 491 764	1 908 668	1 908 668	76,6
14	32	03	2	Kampinos	2 852 190	2 738 435	2 738 435	96,0
14	32	05	3	Łomianki	4 229 999	3 445 972	3 445 972	81,5
14	32	06	3	Ożarów Mazowiecki	11 301 220	11 025 050	11 025 050	97,6
14	32	07	2	Stare Babice	5 561 350	5 364 899	5 364 899	96,5
14	38	02	3	Mszczonów	78 181	1 882 281	1 882 281	2 407,6
16	01	02	2	Skarbimierz	597 876	740 013	740 013	123,8
16	05	01	3	Gogolin	733510	1 789 760	1 789 760	244,0
18	21	05	2	Solina	-	202 686	202 686	
20	03	06	2	Orla	71 189	75 783	75 783	106,5
20	10	05	2	Mielnik	1 938 901	1 785 038	1 785 038	92,1
20	12	07	2	Suwałki	379 138	435 674	435 674	114,9
22	04	02	2	Cedry Wielkie	1 059 357	1 441 012	1 441 012	136,0
22	04	03	2	Kolbudy	1 754 194	2 010 542	2 010 542	114,6
22	08	02	1	Łeba	14 646	275 731	275 731	1 882,6
22	10	01	1	Krynica Morska	492490	746 117	746 117	151,5
22	12	10	2	Ustka	293 378	219 951	219 951	75,0
22	15	05	2	Gniewino	193 692	-	-	
24	10	01	2	Goczałkowice-Zdrój	112299	-	-	
24	13	06	2	Ożarowice	118 094	315 827	315 827	267,4
24	14	05	2	Chełm Śląski	114 191	-	-	
26	04	17	2	Nowiny	2 463 462	2 639 989	2 639 989	107,2
26	12	05	3	Połaniec	1 075 981	-	-	
28	14	11	2	Stawiguda	74 775	-	-	
30	06	05	3	Ożarów	-	204 040	204 040	
30	07	11	2	Żelazków	345 486	-	-	
30	08	01	2	Baranów	3 005 174	2 730 828	2 730 828	90,9
30	08	04	2	Łęka Opatowska	458 369	212 709	212 709	46,4
30	08	05	2	Perzów	513 117	475 726	475 726	92,7
30	10	04	3	Kleczew	2 303 560	2 338 483	2 338 483	101,5
30	15	03	2	Miedzichowo	85 159	1 130 528	1 130 528	1 327,5
30	21	02	1	Puszczykowo	553 569	17 773	17 773	3,2
30	21	05	2	Dopiewo	56 075	-	-	
30	21	07	2	Komorniki	4 337 558	4 396 727	4 396 727	101,4
30	21	09	3	Kórnik	3 596 077	5 122 752	5 122 752	142,5
30	21	14	3	Stęszew	262 721	-	-	
30	21	15	2	Suchy Las	15 689 512	16 491 476	16 491 476	105,1
30	21	16	3	Swarzędz	539 706	1 302 943	1 302 943	241,4
30	21	17	2	Tarnowo Podgórne	19 411 939	21 392 855	21 392 855	110,2
30	23	05	2	Powidz	147 830	118 751	118 751	80,3

WK	PK	GK	GT	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [8] : [6]
					w złotych			%%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
30	27	06	2	Przykona	592 162	807 172	807 172	136,3
32	03	03	3	Kalisz Pomorski	999 299	874 990	874 990	87,6
32	05	07	2	Rewal	2 807 954	4 373 895	4 373 895	155,8
32	07	01	3	Dziwnów	533 285	705 352	705 352	132,3
32	07	04	3	Międzyzdroje	22 175	76 225	76 225	343,7
32	08	04	2	Kołobrzeg	154 658	270 901	270 901	175,2
32	08	07	2	Ustronie Morskie	1 306 849	1 242 003	1 242 003	95,0
32	09	05	3	Mielno	2 069 910	2 965 915	2 965 915	143,3
32	09	07	3	Sianów	-	57 578	57 578	
32	11	01	2	Dobra Szczecińska	372 256	-	-	
32	11	02	2	Kołbaskowo	551 859	202 388	202 388	36,7
32	13	03	2	Darłowo	169 336	248 220	248 220	146,6
32	13	05	2	Postomino	376 749	762 942	762 942	202,5
OGÓŁEM					**348 969 880**	**389 522 964**	**389 522 964**	

Tablica 95. Wykaz powiatów dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

WK	PK	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [6] : [4]
			w złotych			%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
02	03	głogowski	74 154	-	-	
02	11	lubiński	7 293 884	6 816 202	6 816 202	93,5
02	16	polkowicki	2 871 605	4 620 804	4 620 804	160,9
02	23	wrocławski	27 463 900	22 520 969	22 520 969	82,0
04	03	bydgoski	2 021 138	-	-	
10	01	bełchatowski	-	-	-	
10	06	łódzki wschodni	1 711 837	-	-	
12	06	krakowski	7 010 783	-	-	
12	19	wielicki	939 433	-	-	
14	05	grodziski	13 081 759	8 690 873	8 690 873	66,4
14	08	legionowski	12 933 086	7 007 458	7 007 458	54,2
14	17	otwocki	10 043 831	5 533 170	5 533 170	55,1
14	18	piaseczyński	56 586 118	44 870 118	44 870 118	79,3
14	21	pruszkowski	39 214 902	33 768 903	33 768 903	86,1
14	32	warszawski zachodni	36 216 400	30 884 740	30 884 740	85,3
14	34	wołomiński	9 396 468	490 333	490 333	5,2
22	04	gdański	403 144	-	-	
24	08	mikołowski	2 676 153	-	-	
30	08	kępiński	4 880 158	1 827 294	1 827 294	37,4
30	21	poznański	53 713 548	38 874 500	38 874 500	72,4
32	11	policki	5 742 453	2 238 783	2 238 783	39,0
OGÓŁEM			**294 274 754**	**208 144 147**	**208 144 147**	

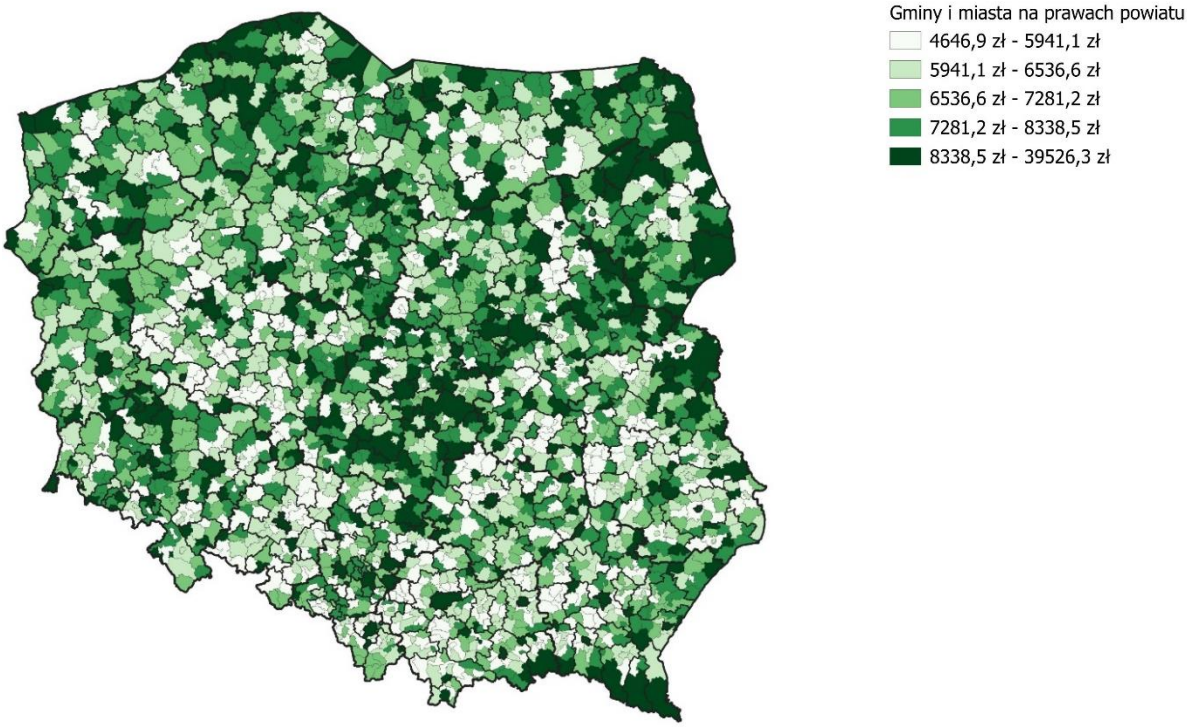
Tablica 96. Wykaz miast na prawach powiatu dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w 2023 roku

WK	PK	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [6] : [4]
			w złotych			%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
02	64	Wrocław	114 427 261	100 098 050	100 098 050	87,5
04	63	Toruń	582 810	-	-	
06	63	Lublin	2 439 986	-	-	
08	62	Zielona Góra	8 233 841	2 723 818	2 723 818	33,1
10	61	Łódź	27 702 357	11 677 024	11 677 024	42,2
10	63	Skierniewice	893 932	-	-	
12	61	Kraków	136 740 207	120 230 647	120 230 647	87,9
12	62	Nowy Sącz	349 473	-	-	
14	62	Płock	37 402 397	30 751 029	30 751 029	82,2
14	65	m. st. Warszawa	1 304 397 436	1 424 651 488	1 424 651 488	109,2
16	61	Opole	6 513 857	3 939 260	3 939 260	60,5
18	63	Rzeszów	4 578 991	-	-	
22	61	Gdańsk	60 286 674	40 340 926	40 340 926	66,9
22	62	Gdynia	20 173 883	13 861 396	13 861 396	68,7
22	64	Sopot	11 887 734	11 879 997	11 879 997	99,9
24	61	Bielsko-Biała	11 560 995	5 641 464	5 641 464	48,8
24	65	Dąbrowa Górnicza	824 021	-	-	
24	66	Gliwice	9 444 643	3 763 993	3 763 993	39,9
24	69	Katowice	39 913 266	38 076 694	38 076 694	95,4
24	77	Tychy	7 066 309	1 957 152	1 957 152	27,7
28	62	Olsztyn	2 841 089	-	-	
30	61	Kalisz	4 437 927	-	-	
30	63	Leszno	1 602 450	-	-	
30	64	Poznań	106 432 479	100 022 755	100 022 755	94,0
32	62	Szczecin	1 662 476	-	-	
32	63	Świnoujście	226 934	-	-	
OGÓŁEM			**1 922 623 428**	**1 909 615 693**	**1 909 615 693**	

Tablica 97. Wykaz województw dokonujących wpłat z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w 2023 roku

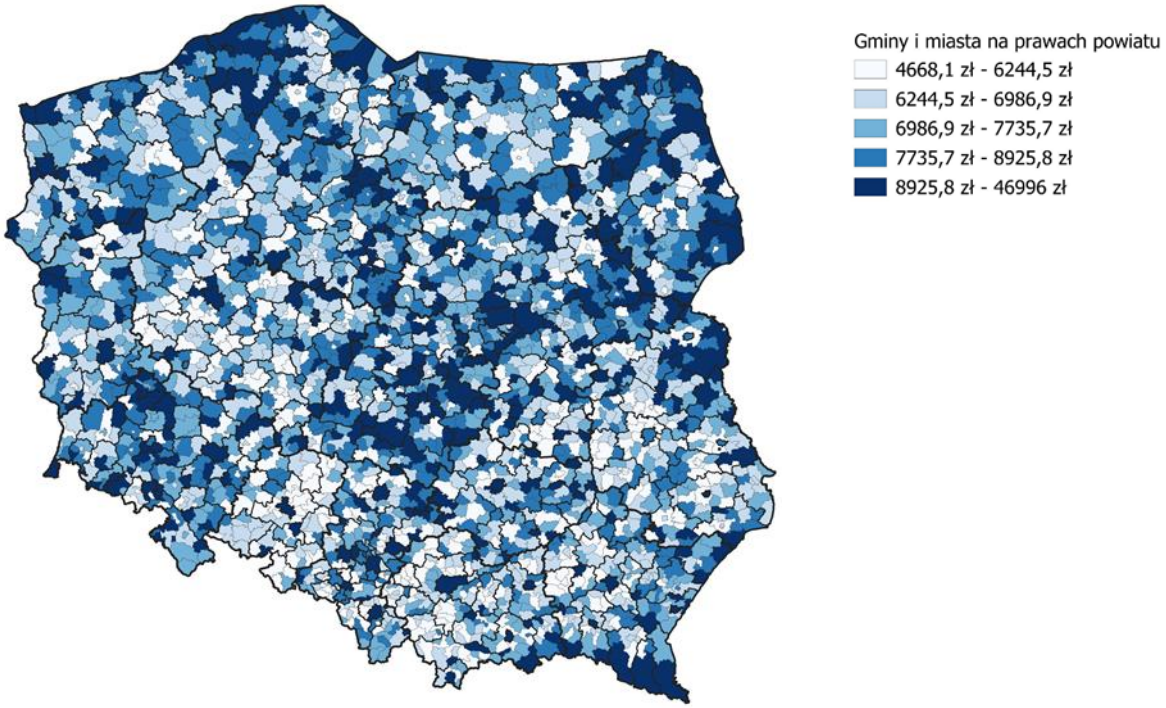
WK	Nazwa	Wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	Dynamika [5] : [3]
		w złotych			%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]
14	Mazowieckie	884 998 923	1 169 058 479	1 169 058 479	132,1
OGÓŁEM		**884 998 923**	**1 169 058 479**	**1 169 058 479**	**132,1**

Kartogram 1. Dochody budżetowe ogółem per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

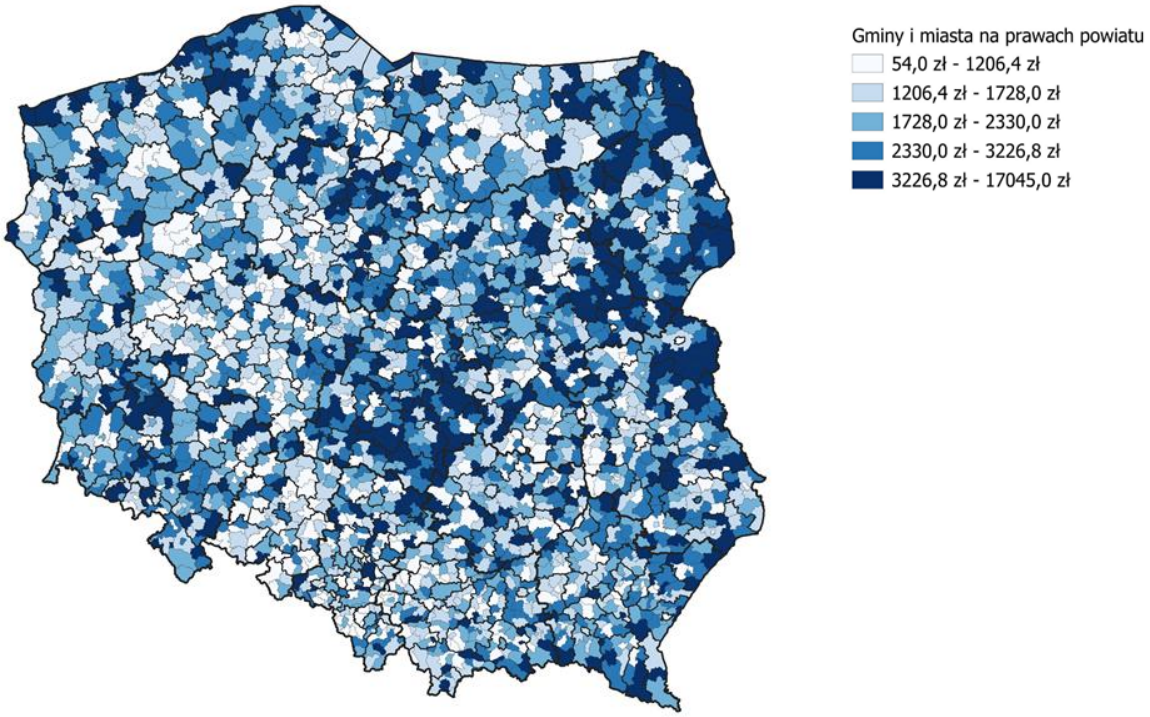
Kartogram 2. Wydatki budżetowe ogółem per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

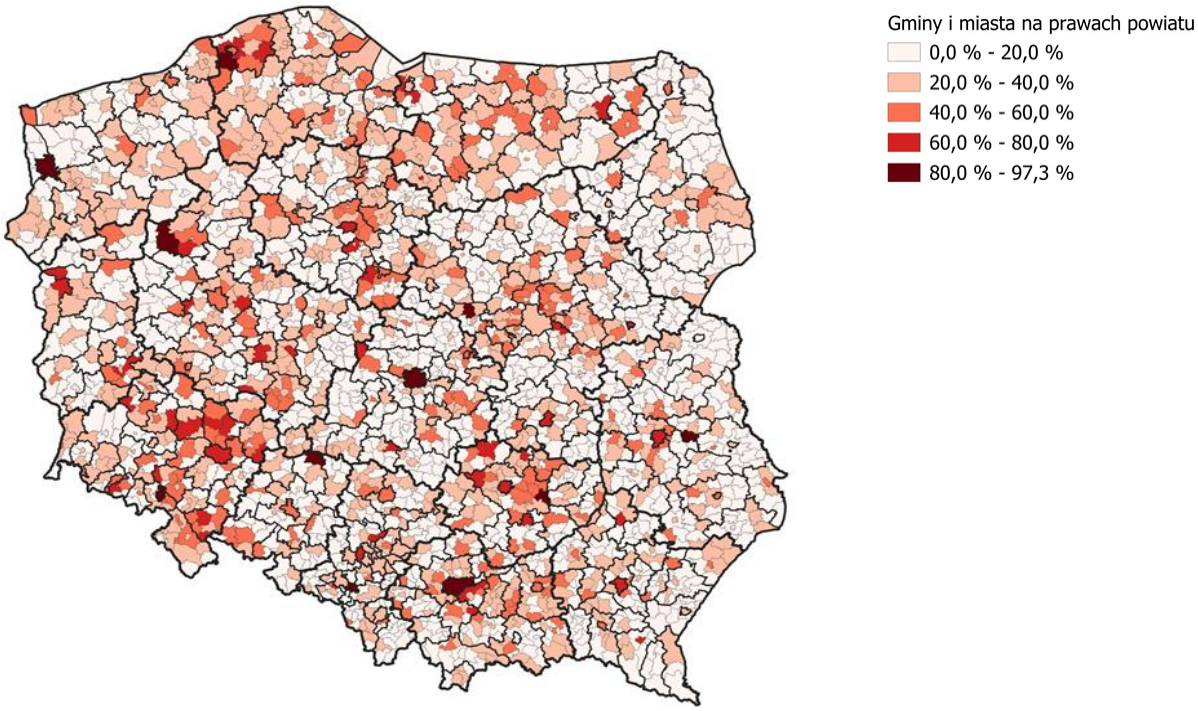
*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)

Kartogram 3. Wydatki majątkowe per capita gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

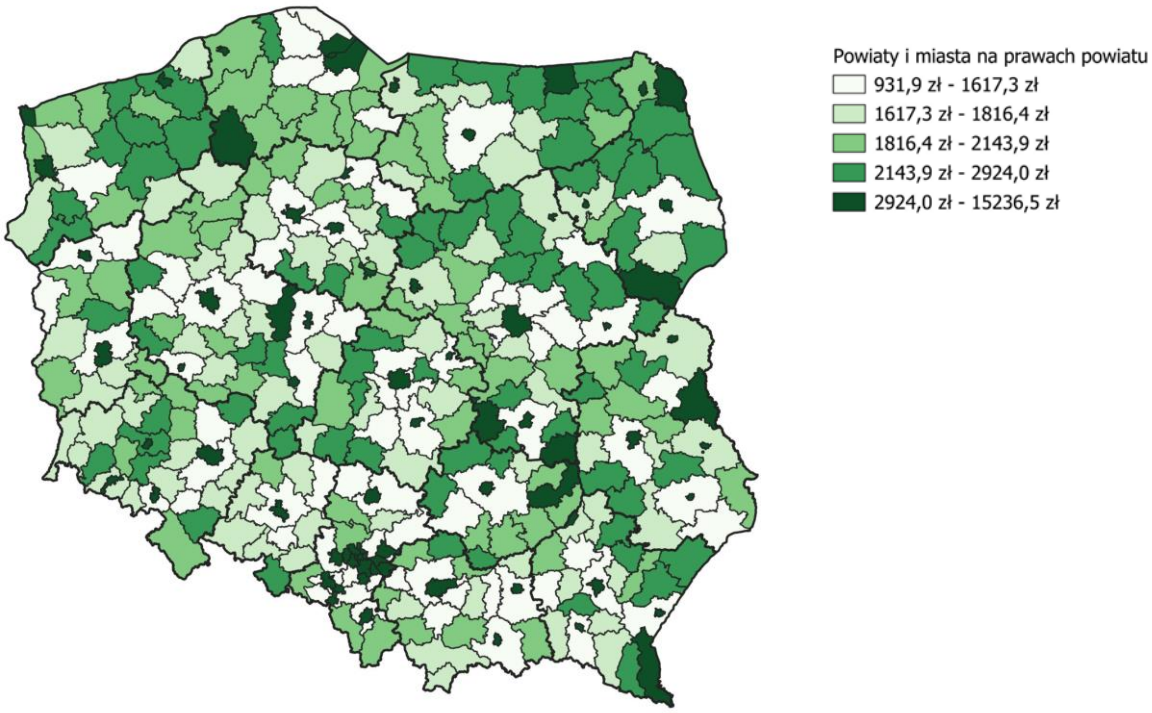
Kartogram 4. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem gmin i miast na prawach powiatu w 2023 r.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

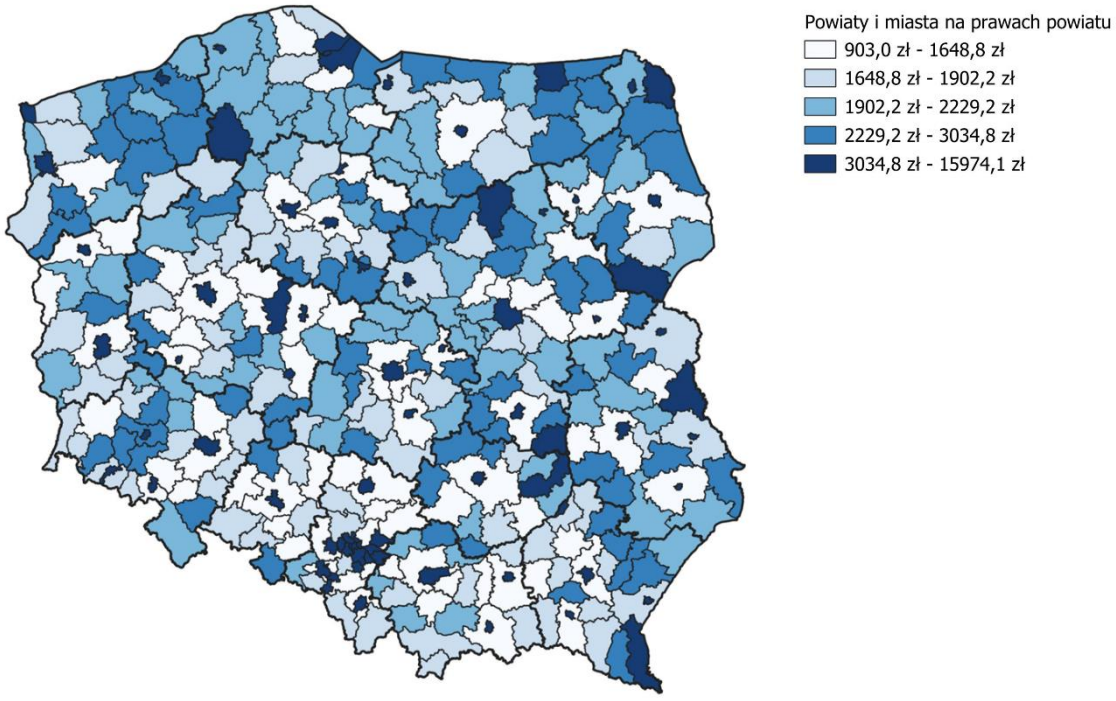
*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)

Kartogram 5. Dochody budżetowe ogółem per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

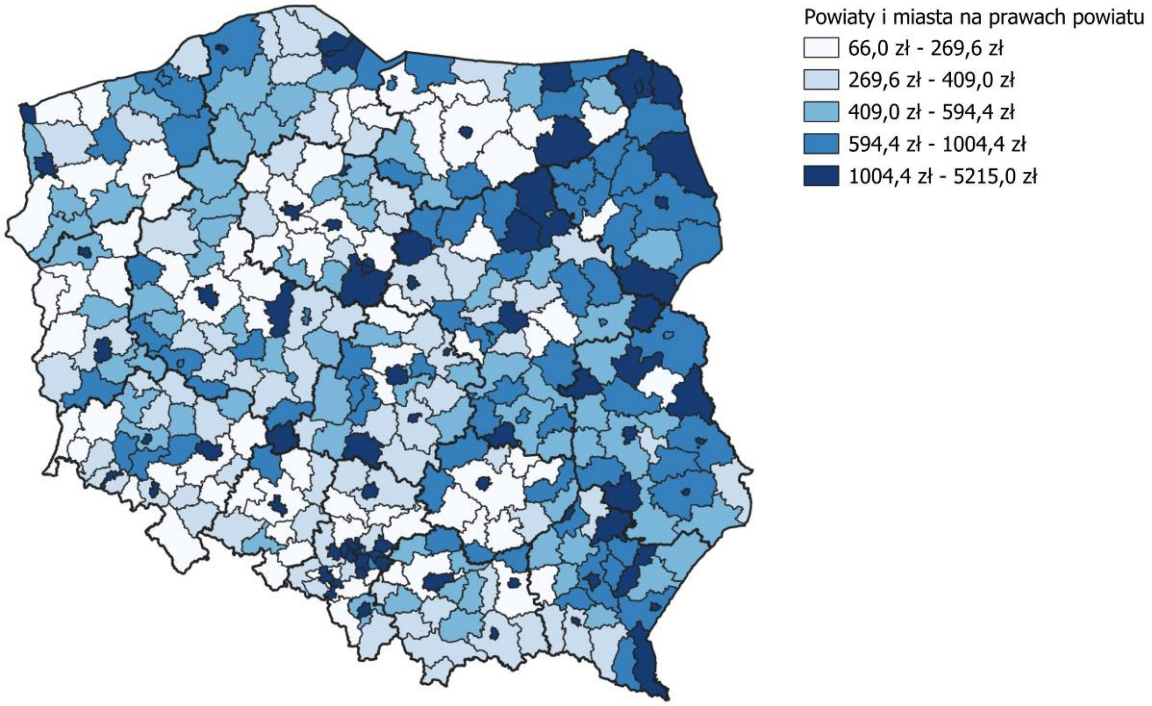
Kartogram 6. Wydatki budżetowe ogółem per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

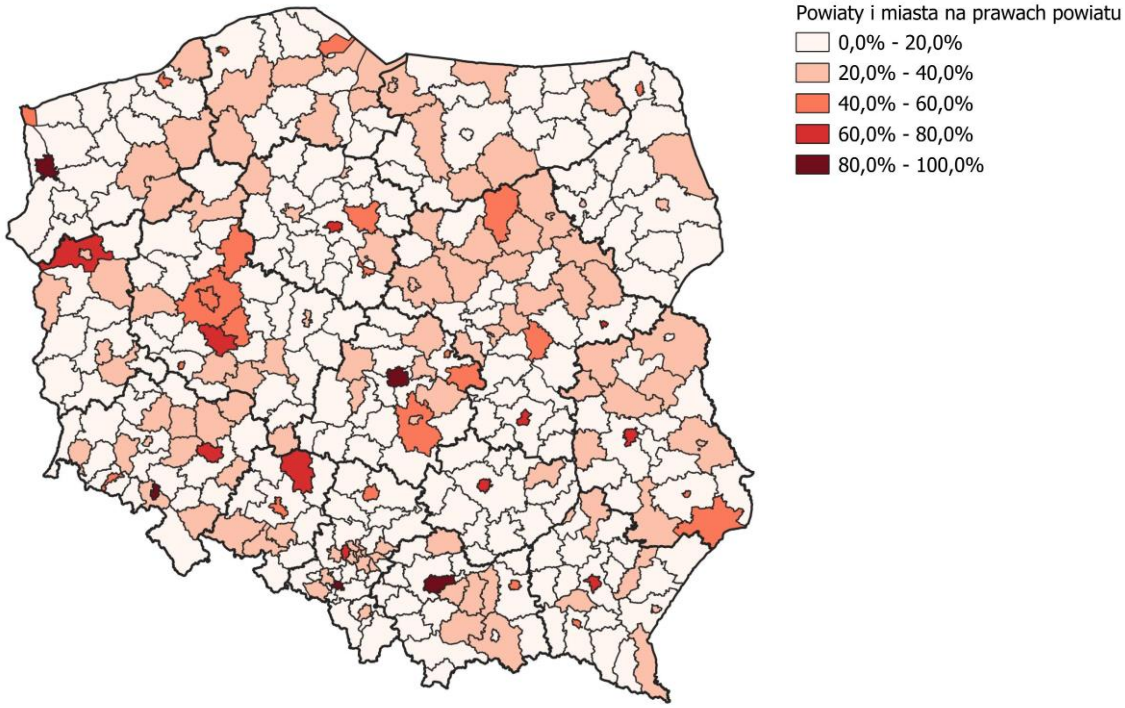
*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)

Kartogram 7. Wydatki majątkowe per capita powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

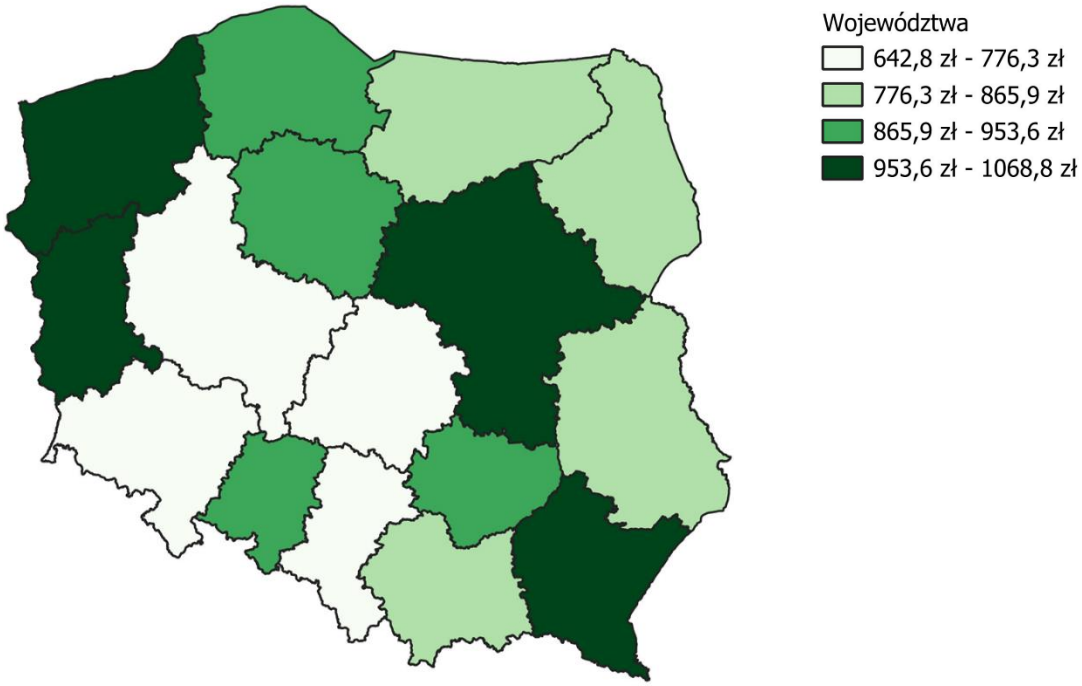
Kartogram 8. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem powiatów i miast na prawach powiatu w 2023 r.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

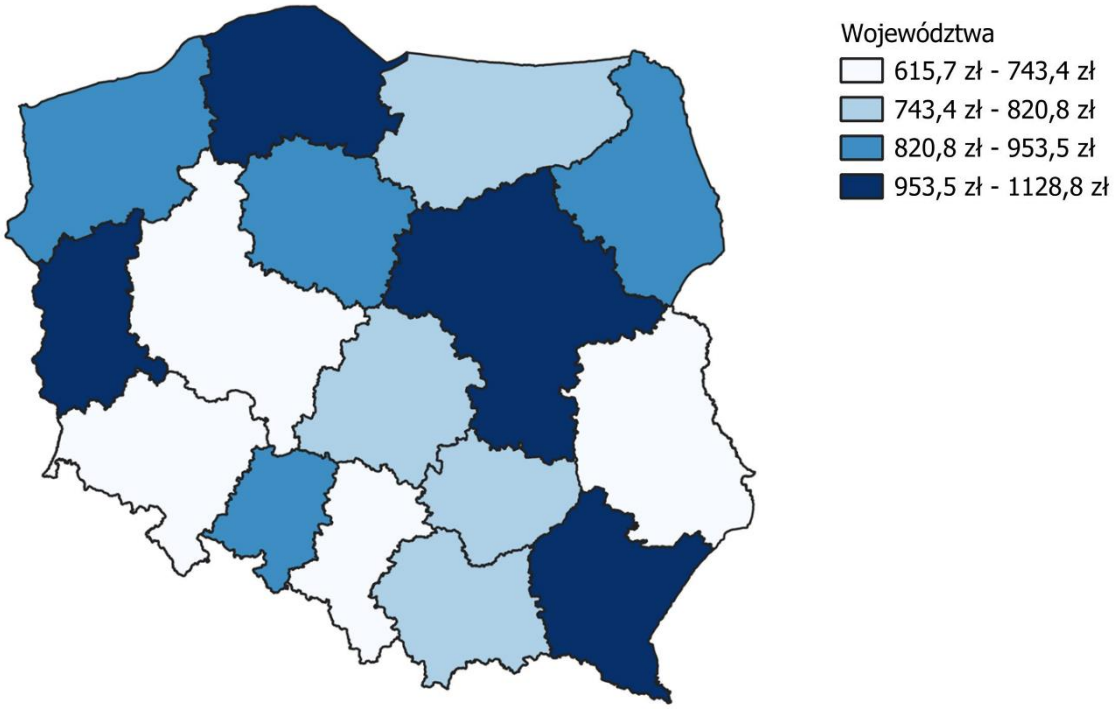
*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)

Kartogram 9. Dochody budżetowe ogółem województw per capita w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

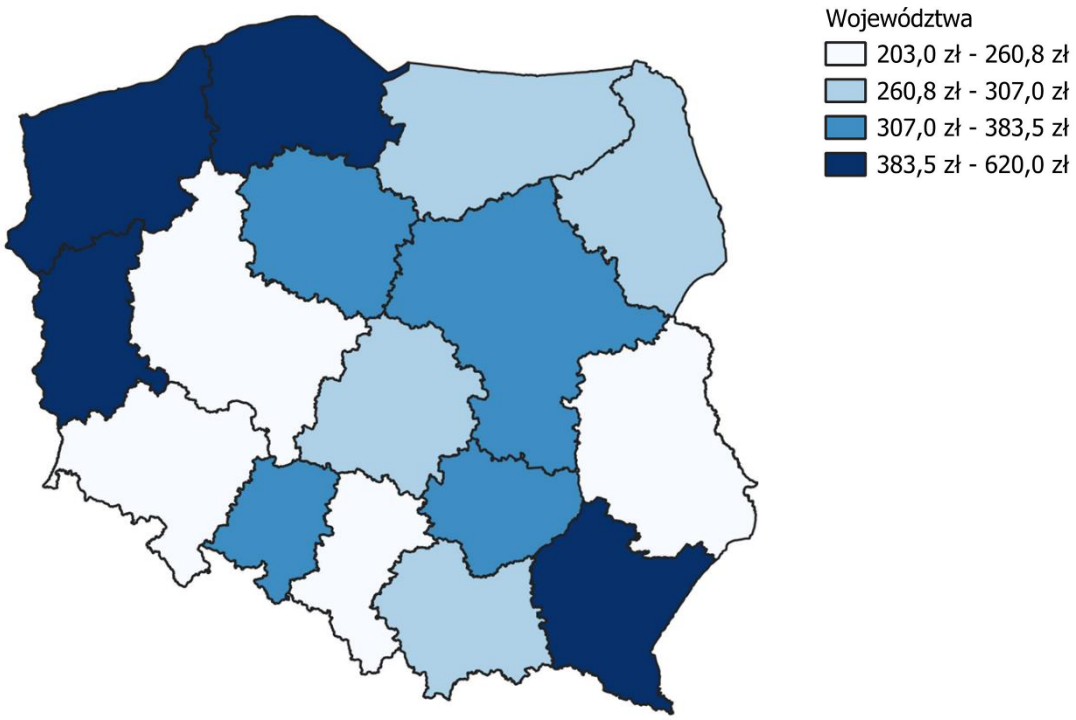
Kartogram 10. Wydatki budżetowe ogółem województw per capita w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

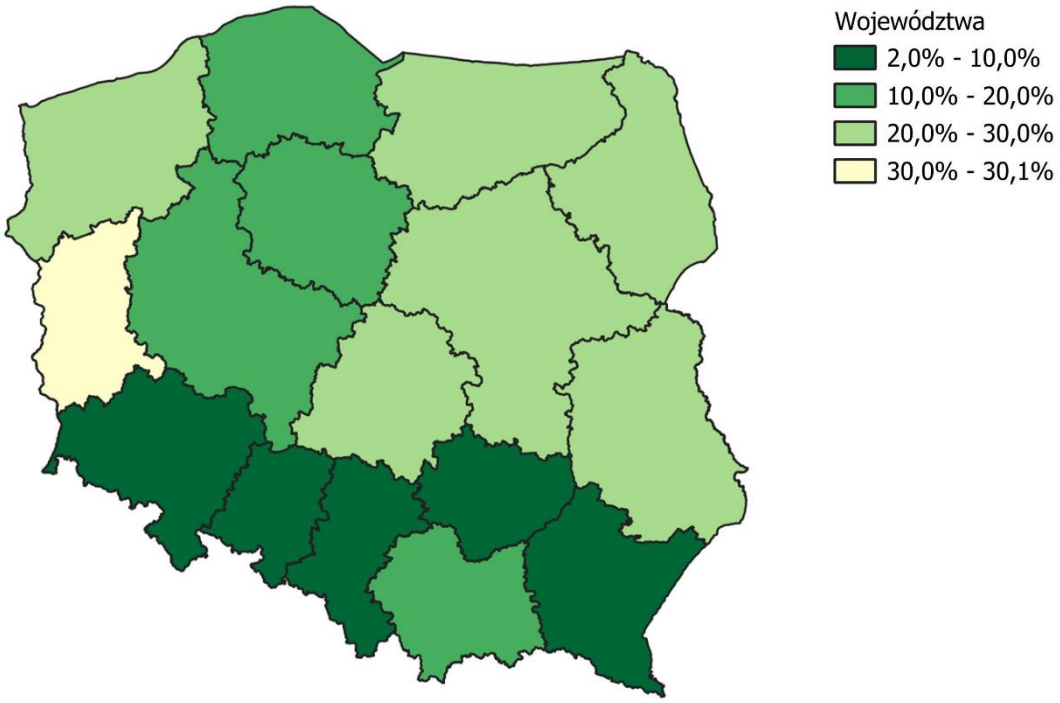
*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)

Kartogram 11. Wydatki majątkowe województw per capita w 2023 r.*



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2022 r. (GUS).

Kartogram 12. Relacja zobowiązań do dochodów ogółem województw w 2023 r.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. (Min. Fin.).

*Każdy przedział zawiera równą liczbę jednostek (20%)