



ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**Zmiany do „Planu finansowego
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2010”**

(zatwierdzonego uchwałą nr 40/IX/III/2009

Rady Nadzorczej ZUS z dnia 25 września 2009r.)

Warszawa, luty 2010r.

Plan finansowy Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na 2010r., zatwierdzony przez Radę Nadzorczą ZUS uchwałą nr 40/IX/III/2009 z dnia 25 września 2009r., uwzględniał odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność Zakładu w kwocie 3.418.000 tys. zł , tj. w wysokości przyjętej w przedłożeniu rządowym projektu ustawy budżetowej na rok 2010.

Zatwierdzony przez Radę Nadzorczą ZUS plan finansowy ZUS na 2010r. opracowany został z uwzględnieniem wielu istotnych założeń, w tym wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących konieczności utrzymania w 2010 roku: wynagrodzeń nominalnych, wydatków bieżących na poziomie z 2009r., realizacji wydatków inwestycyjnych zgodnie z harmonogramem oraz przede wszystkim utrzymania wysokości odpisu z FUS na działalność Zakładu na poziomie kwoty przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej na 2009 rok tj. 3.418.000 tys. zł. Tak skonstruowany plan finansowy wskazywał na realną możliwość wystąpienia szeregu zagrożeń dla funkcjonowania Zakładu w 2010 roku z utratą płynności finansowej łącznie. Stąd też, w trosce o ograniczenie ryzyka utraty płynności przez Zakład, przy jednoczesnym zapewnieniu sprawności działania instytucji oraz możliwości realizowania w roku 2010 statutowych zadań, kierownictwo Zakładu podjęło decyzję o wdrożeniu jeszcze w 2009 roku odpowiednich działań profilaktycznych mających głównie charakter oszczędnościowy.

W trakcie procedowania nad projektem ustawy budżetowej na 2010 rok, odpis z FUS na działalność Zakładu został zwiększony o kwotę **355.570 tys. zł**, tj. do kwoty ogółem **3.773.570 tys. zł** i taka też kwota odpisu została ostatecznie zatwierdzona w ustawie budżetowej na rok 2010 przyjętej przez Sejm w dniu 22 stycznia br. po poprawkach Senatu.

Zwiększony odpis znalazł swoje odzwierciedlenie w jednoczesnym zmniejszeniu o kwotę 355.570 tys. zł zobowiązań Zakładu na koniec 2010 roku.

Uwzględniając proponowane zmiany planu finansowego ZUS na 2010r. stan środków finansowych na koniec 2010 roku szacuje się na kwotę 0 zł oraz zobowiązania na kwotę 478.236 tys. zł (przy pierwotnie zakładanych w kwocie 833.806 tys. zł).

W związku z powyższym zachodzi konieczność dostosowania planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2010 do ustawy budżetowej na rok 2010.

**Zmiany do „Planu finansowego
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2010”**

zatwierdzonego uchwałą nr 40/IX/III/2009

Rady Nadzorczej ZUS z dnia 25 września 2009r.

1. **W zakresie przychodów ogółem Zakładu zwiększenie o kwotę 355.570 tys. zł,**
– w pozycji II.1 w zakresie „odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych”, tj. z kwoty
3.418. 000 tys. zł do kwoty 3.773.570 tys. zł.

2. **W zakresie zmiany stanu zobowiązań na koniec roku zmniejszenie o kwotę
355.570 tys. zł, tj. z kwoty 833.806 tys. zł do kwoty 478.236 tys. zł.**

Zmiany do „ Planu finansowego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2010”

Plan finansowy Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na 2010r.
po zmianach

w tys.zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zatw. uchwałą RN z 25.09.2009r. nr 40/IX/III/2009	Zmiana planu	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
	1. Środki finansowe (wg spraw.finans.) na początek roku 2. Środki finansowe nie należące do ZUS			
I.	ŚRODKI FINANSOWE ZUS NA POCZĄTEK ROKU	249 064		249 064
	- należności i zapasy na początek toku	55 556		55 556
	- zobowiązania na początek roku	654 434		654 434
	w tym: zobowiązania wobec OFE (utworzona rezerwa)	127 000		127 000
II.	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 957 100	355 570	4 312 670
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	3 418 000	355 570	3 773 570
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	460		460
3	Przychody z tytułu poboru i dochodz. skl. innych niż na FUS	315 781	0	315 781
	z tego:			
3.1	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne (701)	180 050		180 050
3.2	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (703)	44 181		44 181
3.3	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne (702)	91 550		91 550
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty:	148 062	0	148 062
4.1	rent społecznych (704)	46 886		46 886
4.2	zasilków i świadczeń przedemerytalnych (704)	16 576		16 576
4.3	świadczeń na rzecz kombatanów (704)	26 084		26 084
4.4	świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS (704)	15 077		15 077
4.5	obsługa pozostałych świadczeń	43 439		43 439
5	Przychody finansowe	5 707	0	5 707
5.1	odsetki	5 707		5 707
5.2	inne	0		0
6	Pozostałe przychody	69 090	0	69 090
III.	WYDATKI OGÓŁEM	4 386 011	0	4 386 011
III.A	Koszty działalności bieżącej z amortyzacją	4 196 306	0	4 196 306
III.B.	Koszty działalności bieżącej bez amortyzacji	3 964 306	0	3 964 306
7	Koszty wg rodzaju	4 192 919	0	4 192 919
7.1	- Amortyzacja	233 063		233 063
7.2	- Materiały i energia	142 226		142 226
7.3	- Usługi obce	1 239 334		1 239 334
7.3.1	- remonty	68 192		68 192
7.3.2	- usługi pocztowe i bankowe (423)	453 987		453 987
7.3.3	- usługi telekomunikacyjne (424)	45 496		45 496
7.3.4	- usługi związane z przetwarzaniem danych (425)	475 065		475 065
7.3.5	- pozostałe	196 594		196 594
7.4	- Podatki i opłaty, z tego:	67 497		67 497
7.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednost. samorządu terytorialnego	6 594		6 594
7.4.2	- opłaty urzędowe (431) - egzekucje	33 463		33 463
7.4.3	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów (432)	1 440		1 440
7.4.4	- wpłaty na PFRON (430)	26 000		26 000
7.5	- Wynagrodzenia	2 061 757		2 061 757
7.5.1	- osobowe (441)	2 042 130		2 042 130
7.5.2	- pozostałe	19 627		19 627
7.6	- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	417 081		417 081
7.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne (450)	305 514		305 514
7.6.2	- składki na Fundusz Pracy (451)	49 276		49 276
7.6.3	- świadczenia społeczne - ZFSS (452)	54 900		54 900
7.6.4	- inne	7 391		7 391
7.7	- Pozostałe koszty rodzajowe	31 961		31 961
8	Koszty finansowe	1 631		1 631
9	Pozostałe koszty (operacyjne)	1 756		1 756
IV.	Wynik operacyjny - memoriałowo [I - III.A]	-239 206	355 570	116 364
V.	Wynik operacyjny -kasowo [I+III.7.1a)+IV]	241 858	355 570	597 428
VI.	WYDATKI INWESTYCYJNE OGÓŁEM	421 705	0	421 705
	w tym: zadania przechodzące z roku 2009	0	0	0
	OGÓŁEM Grupa I	53 609		53 609
	I. - zadania budowlane zmierzające do przyrostu powierzchni netto	53 609		53 609
	- zadania przechodzące z roku 2009	0		0
	OGÓŁEM Grupa II	23 670		23 670
	II. - zadania budowlane nie zmierzające do przyrostu powierzchni netto	23 670		23 670
	- zadania przechodzące z roku 2009	0		0
	OGÓŁEM Grupa III	3 383		3 383
	III. - zakupy niescentralizowane maszyn, urządzeń, środków transportowych i innych rzeczy oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 383		3 383
	- zadania przechodzące z roku 2009	0		0
	OGÓŁEM Grupa IV	7 376		7 376
	IV. - zakupy scentralizowane maszyn, urządzeń, środków transportowych i innych rzeczy oraz wartości niematerialnych i prawnych (bez KSI)	7 376		7 376
	- zadania przechodzące z roku 2009	0		0
	OGÓŁEM Grupa V	333 667		333 667
	V. - zakupy scentralizowane maszyn, urządzeń, środków transportowych i innych rzeczy oraz wartości niematerialnych i prawnych (dla KSI)	333 667		333 667
	- zadania przechodzące z roku 2009	0		0
VII.	Wynik finansowy - kasowo [V-VI]	-179 847	355 570	175 723
VIII.	Korekty:	179 847	-355 570	-175 723
	- należności i zapasy na koniec roku	55 081		55 081
	Zmiana stanu należności i zapasów	475	0	475
	- zobowiązania na koniec roku	833 806	-355 570	478 236
	w tym: zobowiązania wobec OFE (utworzona rezerwa)	127 000		127 000
	Zmiana stanu zobowiązań	179 372	-355 570	-176 198
IX.	ŚRODKI FINANSOWE ZUS NA KONIEC ROKU [VII-VIII]	0	0	0