

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Rb-40 sprawozdanie z wykonania, określonego w ustawie budżetowej na 2024 rok, planu finansowego państwowego funduszu celowego Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych okres sprawozdawczy: Grudzień 2024 01/01/2024-31/12/2024	Adresat: Ministerstwo Finansów Za pośrednictwem: Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej - cz.44_zbiorczy
Numer identyfikacyjny REGON: 012059538		

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
Część A			0,00		
1	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	7 574 898 517,05	9 801 965 000,00	9 801 965 000,00	8 634 681 015,55
1	Realizacja działań wyrównujących różnice między regionami	105 700 897,08	197 000 000,00	121 000 000,00	108 570 154,02
2	Realizacja programów wspieranych ze środków pomocowych Unii Europejskiej	90 695 460,71	6 344 000,00	6 344 000,00	1 245 355,34
3	Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	3 481 730 654,32	3 600 000 000,00	3 600 000 000,00	3 488 112 226,47
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	40 716 663,00	46 000 000,00	46 000 000,00	41 785 982,00
5	Finansowanie w części lub całości badań, ekspertyz i analiz	1 924 390,35	4 800 000,00	4 800 000,00	2 385 030,46
6	Refundacja kosztów wydawania certyfikatów przez podmioty uprawnione do szkolenia psów asystujących	5 238,44	20 000,00	20 000,00	5 437,54
7	Programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, służące rehabilitacji społecznej i zawodowej	613 361 600,03	1 411 578 000,00	1 411 578 000,00	992 007 690,31
8	Dofinansowanie oprocentowania kredytów bankowych	791 009,62	1 945 000,00	1 945 000,00	659 335,63
9	Zwrot kosztów budowy lub przebudowy związanej z modernizacją obiektów i pomieszczeń zakładu, transportowych i administracyjnych	7 912 784,85	23 000 000,00	23 000 000,00	8 328 738,20
10	Refundacja składek na ubezpieczenia społeczne	138 826 439,92	168 460 000,00	168 460 000,00	166 953 435,68
11	Zadania zlecane	712 888 530,70	1 200 000 000,00	1 200 000 000,00	923 508 353,21
12	Dofinansowanie kosztów szkolenia, o których mowa w art. 18 ustawy o języku migowym i innych środkach komunikowania się	2 355 612,20	5 000 000,00	5 000 000,00	3 372 910,70
13	Przelewy redystrybucyjne	1 908 382 652,20	2 400 000 000,00	2 400 000 000,00	2 384 849 310,65
14	Wydatki bieżące	411 998 276,19	590 328 000,00	590 328 000,00	462 114 264,70
14.1	- wynagrodzenia osobowe	95 696 334,65	109 121 000,00	116 149 000,00	116 142 879,22
14.2	- wynagrodzenia bezosobowe	1 463 347,33	2 900 000,00	2 900 000,00	1 342 195,47
14.3	- składki na ubezpieczenia społeczne	15 576 605,37	19 624 000,00	19 750 000,00	19 048 493,18
14.4	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 868 869,43	2 858 000,00	2 962 000,00	2 255 320,42



Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
14.5	- zakup usług	112 718 915,71	76 092 000,00	74 942 000,00	53 594 117,44
14.6	- pozostałe, z tego:	39 058 637,24	75 119 000,00	68 611 000,00	34 084 923,04
14.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	13 244 703,18	36 000 000,00	36 000 000,00	20 725 675,92
14.6.2	- inne	25 813 934,06	39 119 000,00	32 611 000,00	13 359 247,12
14.7	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	144 972 649,89	304 050 000,00	304 050 000,00	234 938 166,84
14.8	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	642 916,57	564 000,00	964 000,00	708 169,09
15	Wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne)	15 901 420,59	64 640 000,00	64 640 000,00	24 258 938,49
16	Rekompensata wypłaconego wynagrodzenia pracownikom niepełnosprawnym - w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	625 490,08	1 500 000,00	1 500 000,00	593 586,90
17	Wypłata środków PFRON dla dysponenta zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	41 081 396,77	50 000 000,00	50 000 000,00	25 718 329,50
18	Specjalistyczne ośrodki		31 000 000,00	31 000 000,00	
19	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności oraz zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		350 000,00	350 000,00	58 521,25
20	Koszty związane z usuwaniem skutków powodzi		0,00	76 000 000,00	153 414,50
Część B	Plan finansowy w układzie memoriałowym		0,00		
I	Stan funduszu na początek roku	2 892 367 647,49	2 600 266 000,00	2 600 266 000,00	3 804 859 634,68
	w tym:		0,00		
1	Środki pieniężne	2 815 485 029,69	2 461 158 000,00	2 461 158 000,00	3 721 921 818,76
2	Należności	110 846 695,13	81 300 000,00	81 300 000,00	97 233 330,29
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 635 103,24	1 200 000,00	1 200 000,00	1 735 235,73
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	42 936 336,08	80 000 000,00	80 000 000,00	50 752 564,94
3	Zobowiązania, z tego:	81 225 232,32	41 000 000,00	41 000 000,00	76 513 392,11
3.1	Pozostałe	81 225 232,32	41 000 000,00	41 000 000,00	76 513 392,11
II	Przychody	8 471 489 083,65	8 643 470 000,00	8 643 470 000,00	9 137 996 558,15
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 141 670 726,09	1 156 875 000,00	1 156 875 000,00	1 098 622 810,64
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 105 963 964,56	1 153 000 000,00	1 153 000 000,00	1 093 044 988,44
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	20 358 331,50	23 000 000,00	23 000 000,00	20 892 991,00



Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
1.1.2	- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	1 044 524 236,29	1 080 000 000,00	1 080 000 000,00	1 046 433 667,94
1.1.3	- środki dla dysponentów zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	41 081 396,77	50 000 000,00	50 000 000,00	25 718 329,50
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	31 732 695,85	3 744 000,00	3 744 000,00	5 481 856,38
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 974 065,68	131 000,00	131 000,00	95 965,82
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	111 053 166,71	26 687 000,00	26 687 000,00	39 282 889,57
3	Składki i opłaty	6 741 511 070,83	7 100 800 000,00	7 100 800 000,00	7 516 600 825,34
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	8 415 325,74	9 900 000,00	9 900 000,00	5 316 609,45
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	8 415 325,74	9 900 000,00	9 900 000,00	5 316 609,45
5	Pozostałe przychody, z tego:	468 838 794,28	349 208 000,00	349 208 000,00	478 173 423,15
5.1	odsetki	218 463 607,82	138 522 000,00	138 522 000,00	226 718 552,16
5.2	inne	250 375 186,46	210 686 000,00	210 686 000,00	251 454 870,99
III	Koszty realizacji zadań	7 574 898 517,05	9 801 965 000,00	9 801 965 000,00	8 634 681 015,55
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	4 591 285 007,77	5 462 238 000,00	5 465 138 000,00	4 928 833 525,13
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	579 152,69	49 000 000,00	49 000 000,00	2 437 897,81
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	225 322 062,80	302 988 000,00	313 518 000,00	273 541 200,06
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	225 322 062,80	302 988 000,00	313 518 000,00	273 541 200,06
4	Środki z Unii Europejskiej	86 334 598,43	5 235 000,00	5 235 000,00	1 126 589,68
5	Koszty własne	406 405 937,50	590 328 000,00	590 328 000,00	462 114 264,70
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	95 829 007,71	112 021 000,00	119 049 000,00	117 485 074,69
5.1.1	- osobowe	94 365 660,38	109 121 000,00	116 149 000,00	116 142 879,22
5.1.2	- bezosobowe	1 463 347,33	2 900 000,00	2 900 000,00	1 342 195,47
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 367 081,87	19 624 000,00	19 750 000,00	19 048 493,18
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 838 223,75	2 858 000,00	2 962 000,00	2 255 320,42
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	522 545,66	1 704 000,00	946 000,00	676 222,81
5.5	Zakup usług	108 739 341,81	76 092 000,00	74 942 000,00	53 594 117,44



Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
5.6	Pozostałe, z tego:	184 109 736,70	378 029 000,00	372 679 000,00	269 055 036,16
5.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	13 244 703,18	36 000 000,00	36 000 000,00	20 725 675,92
5.6.2	- odsetki od kredytów i pożyczek	3 568 991,81	2 824 000,00		
5.6.3	- inne	21 680 475,25	34 591 000,00	31 665 000,00	12 683 024,31
5.6.4	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	144 972 649,89	304 050 000,00	304 050 000,00	234 938 166,84
5.6.5	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	642 916,57	564 000,00	964 000,00	708 169,09
6	Koszty inwestycyjne, w tym:	356 589 105,66	991 826 000,00	978 396 000,00	581 719 706,27
6.1	Dotacje inwestycyjne	342 641 967,93	906 186 000,00	455 146 000,00	210 254 982,31
6.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje		21 000 000,00	458 610 000,00	347 205 785,47
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	1 908 382 652,20	2 400 000 000,00	2 400 000 000,00	2 384 849 310,65
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	333 907 903,47	486 993 000,00	486 993 000,00	474 953 603,28
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	8 348 041,67	12 175 000,00	12 175 000,00	11 873 849,38
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 527 927 888,85	1 854 470 000,00	1 854 470 000,00	1 851 726 689,70
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	38 198 818,21	46 362 000,00	46 362 000,00	46 295 168,29
8	Pozostałe, w tym:		350 000,00	350 000,00	58 521,25
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		350 000,00	350 000,00	58 521,25
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	3 804 859 634,68	1 506 411 000,00	1 506 411 000,00	4 332 434 115,77
	w tym:		0,00		
1	Środki pieniężne	3 721 921 818,76	1 327 411 000,00	1 327 411 000,00	4 296 912 479,22
2	Należności	97 233 330,29	81 200 000,00	81 200 000,00	89 575 341,52
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 735 235,73	1 100 000,00	1 100 000,00	2 124 831,42
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	50 752 564,94	80 000 000,00	80 000 000,00	56 134 936,09
3	Zobowiązania, z tego:	76 513 392,11	44 500 000,00	44 500 000,00	82 163 810,33
3.1	Pozostałe	76 513 392,11	44 500 000,00	44 500 000,00	82 163 810,33
Część C	Dane w układzie kasowym		0,00		



Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
I	Dochody	8 276 061 639,96	8 351 653 000,00	8 351 653 000,00	8 940 885 521,87
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 141 670 726,81	1 156 875 000,00	1 156 875 000,00	1 098 622 810,64
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 105 963 965,28	1 153 000 000,00	1 153 000 000,00	1 093 044 988,44
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	31 732 695,85	3 744 000,00	3 744 000,00	5 481 856,38
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 974 065,68	131 000,00	131 000,00	95 965,82
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	111 053 166,71	26 687 000,00	26 687 000,00	39 282 889,57
3	Składki i opłaty	6 742 980 644,18	6 879 262 000,00	6 879 262 000,00	7 472 109 328,21
4	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	8 415 325,74	9 900 000,00	9 900 000,00	5 316 609,45
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	8 415 325,74	9 900 000,00	9 900 000,00	5 316 609,45
5	Pozostałe dochody, w tym:	271 941 776,52	278 929 000,00	278 929 000,00	325 553 884,00
5.1	odsetki, w tym:	181 725 377,88	131 882 000,00	131 882 000,00	215 653 719,19
5.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.		0,00		
5.2	inne	90 216 398,64	147 047 000,00	147 047 000,00	109 900 164,81
II	Wydatki	7 369 624 850,89	9 485 400 000,00	9 485 400 000,00	8 365 894 861,41
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	4 591 749 436,84	5 462 238 000,00	5 465 138 000,00	4 928 822 216,52
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	579 152,69	49 000 000,00	49 000 000,00	2 299 369,90
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	225 322 062,80	302 988 000,00	313 518 000,00	273 541 200,06
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	225 322 062,80	302 988 000,00	313 518 000,00	273 541 200,06
4	Środki z Unii Europejskiej	90 915 477,96	5 235 000,00	5 235 000,00	1 068 903,86
5	Wydatki bieżące (własne)	196 176 243,52	273 763 000,00	273 763 000,00	195 861 108,86
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	102 895 295,63	120 876 000,00	127 904 000,00	110 738 863,95
5.1.1	- osobowe	101 133 292,37	117 976 000,00	125 004 000,00	109 353 976,22
5.1.2	- bezosobowe	1 762 003,26	2 900 000,00	2 900 000,00	1 384 887,73
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 565 417,38	21 181 000,00	21 307 000,00	15 711 328,62
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 151 844,18	3 084 000,00	3 188 000,00	1 851 631,23



Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	598 201,55	1 837 000,00	1 079 000,00	555 029,97
5.5	Zakup usług	51 842 774,21	88 553 000,00	87 403 000,00	53 770 697,22
5.6	Pozostałe, z tego:	22 122 710,57	38 232 000,00	32 882 000,00	13 233 557,87
5.6.1	- odsetki od kredytów i pożyczek	2 302 374,06	2 824 000,00		
5.6.2	- inne	19 820 336,51	35 408 000,00	32 882 000,00	13 233 557,87
6	Wydatki inwestycyjne	356 499 824,88	991 826 000,00	978 396 000,00	579 394 230,31
6.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	13 858 786,01	64 640 000,00	64 640 000,00	21 927 552,53
6.2	- dotacje inwestycyjne	342 641 038,87	906 186 000,00	455 146 000,00	210 260 892,31
6.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje		21 000 000,00	458 610 000,00	347 205 785,47
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	1 908 382 652,20	2 400 000 000,00	2 400 000 000,00	2 384 849 310,65
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	333 907 903,47	486 993 000,00	486 993 000,00	474 953 603,28
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	8 348 041,67	12 175 000,00	12 175 000,00	11 873 849,38
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 527 927 888,85	1 854 470 000,00	1 854 470 000,00	1 851 726 689,70
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	38 198 818,21	46 362 000,00	46 362 000,00	46 295 168,29
8	Pozostałe wydatki, z tego:		350 000,00	350 000,00	58 521,25
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		350 000,00	350 000,00	58 521,25
Część E	Dane uzupełniające		0,00		
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 716 347 756,66	1 327 411 000,00	1 327 411 000,00	4 296 661 031,80
1.1	- overnight (O/N)	916 347 756,66	227 411 000,00	227 411 000,00	696 661 031,80
1.2	- terminowe	2 800 000 000,00	1 100 000 000,00	1 100 000 000,00	3 600 000 000,00

Stan funduszu na koniec roku w kolumnie "Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 15 901 tys. zł

Stan funduszu na koniec roku w kolumnie "Plan według Ustawy Budżetowej" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 64 640 tys. zł

Stan funduszu na koniec roku w kolumnie "Plan po zmianach" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 64 640 tys. zł

Stan funduszu na koniec roku w kolumnie " Wykonanie 2024 roku" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 24 259 tys. zł

Główny Księgowy
Małgorzata Krawiecka
 21-02-2025 15:25:30

Z upoważnienia Parafującego
Joanna Pawlusiewicz
 28-02-2025 09:07:17

W zastępstwie Kierownika Jednostki
Monika Nita
 21-02-2025 17:32:31

