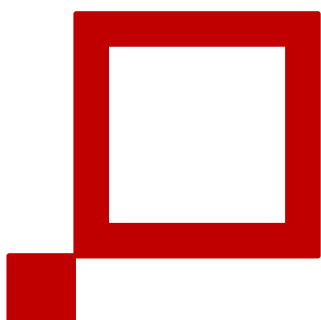


Fundusz Kolejowy

**Sprawozdanie z realizacji
Planu finansowego w 2025 roku**



Warszawa, kwiecień 2026 r.

Spis treści

I.	Wprowadzenie	3
II.	Wpływy Funduszu	5
III.	Wydatki Funduszu	6
	Zadania Funduszu	6
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	8
IV.	Środki Funduszu	9
V.	Bilans Funduszu	9
VI.	Rachunek Zysków i Strat Funduszu	9
VII.	Tabele	10

I. Wprowadzenie

Fundusz Kolejowy (Fundusz, FK) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK, Bank) 9 lutego 2006 r. na mocy *ustawy z dnia 16 grudnia 2005 r. o Funduszu Kolejowym (Ustawa)*. Celem Funduszu jest gromadzenie środków ze źródeł określonych w Ustawie i finansowanie:

- zadań z zakresu przygotowania, budowy i przebudowy linii kolejowych, remontów i utrzymania linii kolejowych oraz likwidacji zbędnych linii kolejowych,
- wydatków bieżących PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. (PKP PLK S.A.) związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej,
- zadań samorządów województw w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych,
- zakupu i modernizacji przez PKP PLK S.A. pojazdów kolejowych przeznaczonych do diagnostyki, utrzymania, naprawy lub budowy infrastruktury kolejowej oraz do prowadzenia działań ratowniczych,
- działalności zarządców infrastruktury kolejowej, która nie może być sfinansowana z opłat za korzystanie z infrastruktury kolejowej,
- nabycia od Polskich Kolei Państwowych S.A. przez Skarb Państwa, reprezentowany przez ministra właściwego do spraw transportu, akcji PKP PLK S.A.,
- usług doradczych,
- inwestycji kapitałowych realizowanych przez PKP PLK S.A.

Ze środków Funduszu Kolejowego współfinansowane były w 2025 roku zadania określone w wieloletnich programach rządowych:

- „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)” (KPK), przyjęty przez Radę Ministrów (uchwała nr 144/2023) w dniu 16 sierpnia 2023 r. (ostatnia aktualizacja KPK – uchwała nr 148/2025 Rady Ministrów z dnia 30 października 2025 r.) – zadania PKP PLK S.A. w zakresie przygotowania i realizacji budowy i przebudowy linii kolejowych,
- „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku”, przyjęty przez Radę Ministrów (uchwała nr 208/2023) w dniu 7 listopada 2023 r. (zaktualizowany uchwałą nr 47 Rady Ministrów z dnia 20 stycznia 2026 r.) – zadania zarządcy infrastruktury PKP PLK S.A.

Plan finansowy Funduszu Kolejowego na 2025 rok został zaakceptowany przez Zarząd BGK 30 sierpnia 2024 r., uzgodniony w zakresie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 5 września 2024 r., w zakresie finansowym przez Ministra Finansów 5 września 2024 r., uzgodniony przez Ministra Infrastruktury 17 września 2024 r. W Planie

finansowym Funduszu Kolejowego na 2025 rok wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 2 662 319 209,88 zł, w tym 2 660 348 035,25 zł na realizację zadań kolejowych. Wpływy roczne zostały zaplanowane na poziomie 2 081 830 100,00 zł, w tym 1 927 500 000,00 zł z tytułu opłaty paliwowej.

Do Planu finansowego Funduszu Kolejowego na 2025 rok zostały wprowadzone dwie zmiany:

- Zmiana nr 1, przygotowana na wniosek Ministra Infrastruktury z 11 sierpnia 2025 r., została zaakceptowana przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 22 sierpnia 2025 r., uzgodniona przez Ministra Infrastruktury 27 sierpnia 2025 r., Ministra Finansów i Gospodarki 1 września 2025 r. oraz przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 29 sierpnia 2025 r. Zmiana nr 1 nie miała wpływu na limit wydatków Funduszu w 2025 r. Polegała na przeniesieniu środków w wysokości 50 000 000,00 zł między zadaniami w ramach puli środków przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej oraz aktualizacji Harmonogramu wypłat z Funduszu w 2025 r. o wykonanie w I półroczu 2025 r.,
- Zmiana nr 2, przygotowana na wniosek Ministra Infrastruktury z 27 listopada 2025 r., została zaakceptowana przez Zarząd Banku 4 grudnia 2025 r., uzgodniona przez Ministra Infrastruktury 5 grudnia 2025 r., Ministra Finansów i Gospodarki 9 grudnia 2025 r. oraz przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 11 grudnia 2025 r. Zmiana nr 2 polegała na zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje realizowane przez PKP PLK S.A. o 350 467 631,44 zł, zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje realizowane przez PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. o 7 378 926,35 zł, przeniesieniu środków między zadaniami w ramach puli środków przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej, zmniejszeniu limitu wydatków na sfinansowanie nabycia od PKP SA akcji PKP PLK SA o 275 000 000,00 zł, zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A. o 175 000 000,00 zł oraz aktualizacji harmonogramu wypłat z Funduszu w 2025 roku (zgodnie z wykonaniem za trzy kwartały).

Sprawozdanie z wykonania Planu finansowego FK w 2025 roku odnosi się do danych liczbowych ujętych w Zmianie nr 2, zgodnie z którą wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 1 854 076 147,16 zł, w tym 1 852 501 477,46 zł na realizację zadań kolejowych w podziale na:

- przygotowanie i realizację zadań inwestycyjnych (część A): 481 087 068,56 zł dla PKP PLK S.A., w tym uwzględniono kwotę 467 450 000,00 zł na refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. związanych z realizacją inwestycji oraz 26 114 408,90 zł dla PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o.,
- realizację zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich przez samorządy województw (część C) na kwotę 110 000 000,00 zł,

- sfinansowanie nabycia od PKP S.A. przez Skarb Państwa papierów wartościowych – w kwocie 225 000 000,00 zł.
- wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej (część E) w kwocie 985 300 000,00 zł, w tym uwzględniono kwotę 370 700 000,00 zł na refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. związanych z realizacją inwestycji,
- inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A. (część F) w kwocie 25 000 000,00 zł.

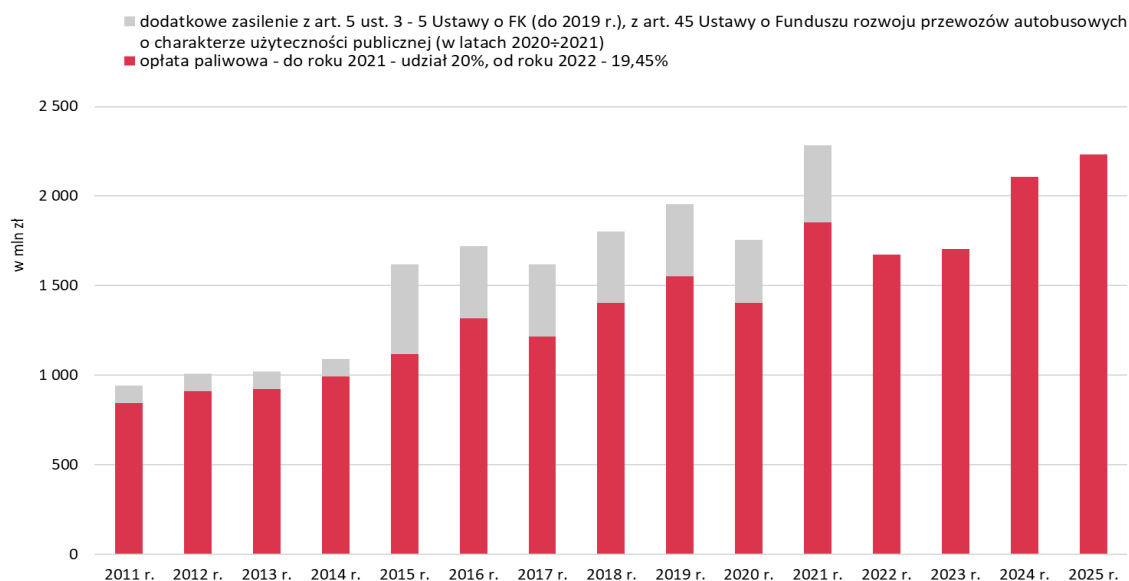
Wpływy roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 2 584 752 072,92 zł, w tym 2 226 024 195,57 zł z tytułu opłaty paliwowej.

II. Wpływy Funduszu

Łączne wpływy Funduszu Kolejowego w 2025 roku wyniosły **2 616 605 984,94 zł** i były o 1,2% wyższe od ujętych w planie.

- Z tytułu opłaty paliwowej, w przypadającej na rzecz Funduszu części 19,45% łącznych wpływów przekazanych przez organ właściwy do spraw poboru opłaty paliwowej, Fundusz zasiliły w 2025 roku środki w wysokości **2 232 547 455,16 zł**. Jest to kwota o 0,3% wyższa od planowanej. Wpływy do Funduszu Kolejowego z tytułu opłaty paliwowej w okresie ostatnich piętnastu lat prezentuje poniższy wykres.

Wpływy z opłaty paliwowej w latach 2011 - 2025



- Wpływy z odsetek z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP i obligacje skarbowe, z tytułu oprocentowania środków na rachunku w BGK oraz

z odsetek od skarbowych papierów wartościowych (SPW) przekazanych 29 grudnia 2023 r. przez Ministra Finansów, wyniosły w 2025 roku **356 408 421,64 zł**, w tym wpływy z odsetek od przekazanych SPW wyniosły 72 532 500,00 zł.

- W 2025 roku środki Funduszu powiększyły się dodatkowo o kwotę **27 650 108,14 zł** obejmującą: zwroty dokonane przez PKP PLK S.A. i PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. dotyczące wniosków z lat ubiegłych w kwocie 26 597 004,75 zł oraz odsetki naliczone na rachunkach bankowych od środków pochodzących z Funduszu Kolejowego w kwocie 1 053 103,39 zł.

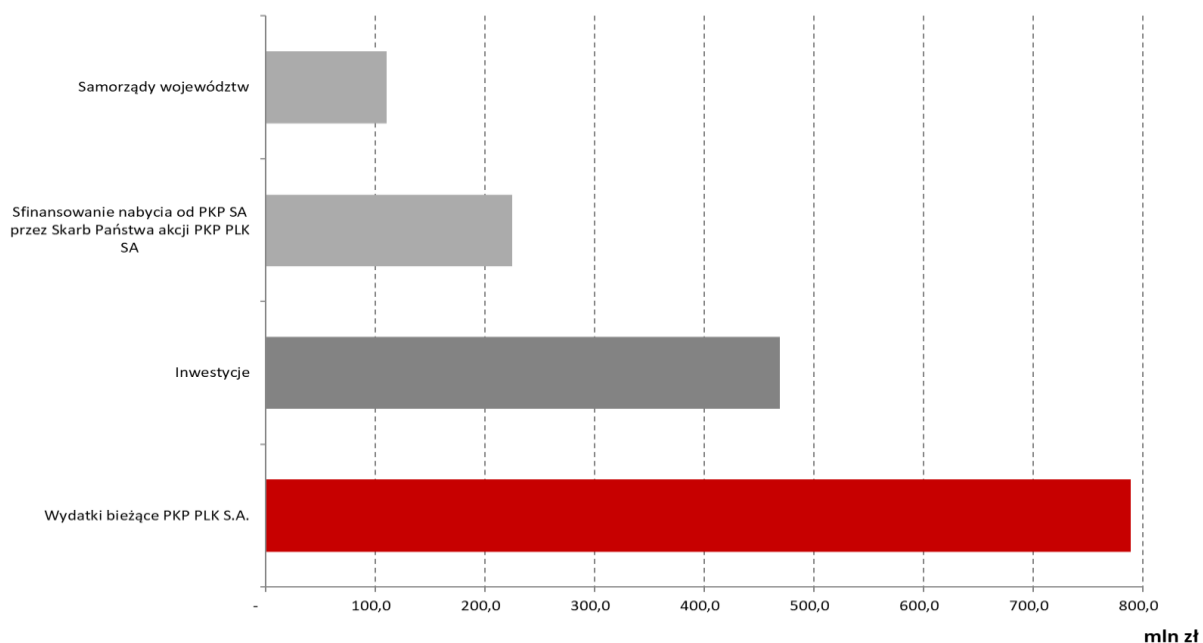
III. Wydatki Funduszu

Łączne wydatki z Funduszu Kolejowego w 2025 roku wyniosły **1 594 125 715,04 zł** (86,0% kwoty planowanej).

Zadania Funduszu

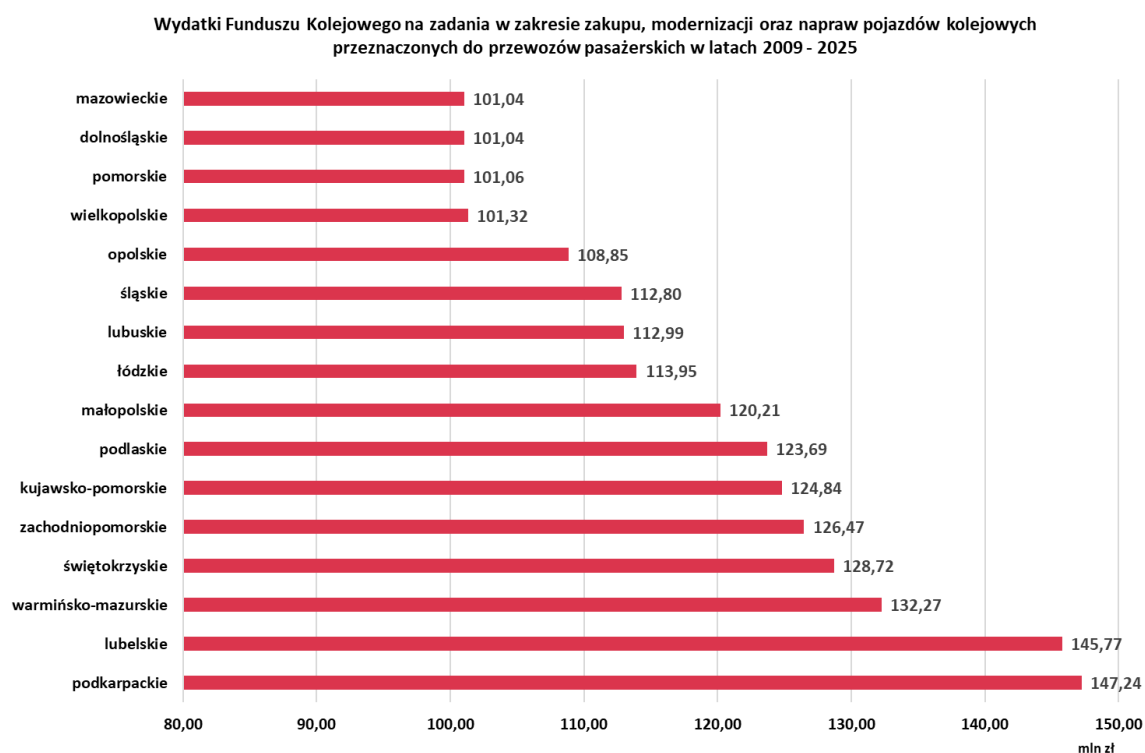
Wydatki na finansowanie zadań kolejowych w 2025 roku były niższe o 14,0% od założonych w planie i wyniosły łącznie **1 592 653 647,78 zł**. Rozkład wydatków w poszczególnych kwartałach 2025 roku przedstawia się następująco: 143 861 775,72 zł w I kwartale (9,0% sumy wydatków); 150 931 007,66 zł w II kwartale (9,5% sumy wydatków); 196 382 301,50 zł w III kwartale (12,3% sumy wydatków); 1 101 478 562,90 zł w IV kwartale (69,2% sumy wydatków). Poziom wydatków zrealizowanych ze środków Funduszu w stosunku do 2024 roku był niższy nominalnie o 385 649 833,57 zł.

Struktura wydatków na zadania kolejowe w 2025 r.



Z tytułu finansowania zadań kolejowych określonych w planie na 2025 rok Bank zrealizował 374 wnioski Ministra Infrastruktury o wypłatę ze środków Funduszu:

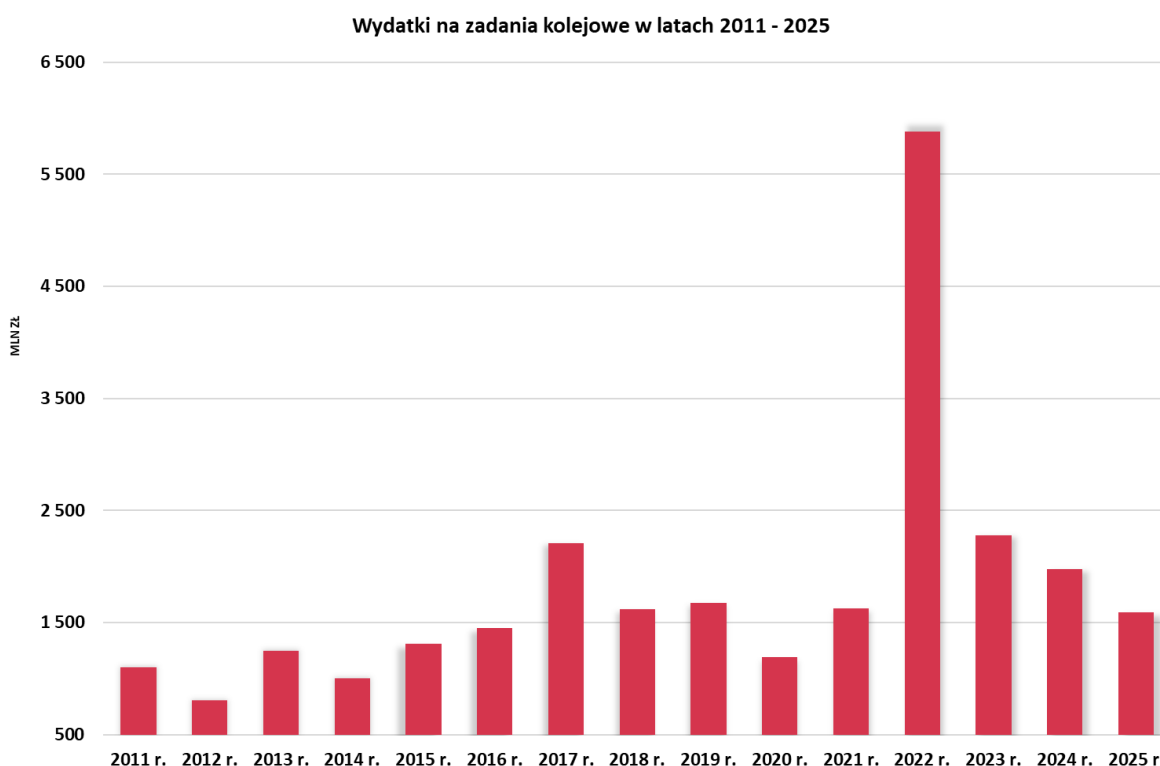
- W kategorii wydatków na przygotowanie, budowę i przebudowę linii kolejowych w 2025 roku zrealizowano 242 wnioski o wypłatę ze środków Funduszu na rzecz PKP PLK S.A. (na kwotę 457 800 735,70 zł) oraz PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. (na kwotę 11 035 312,86 zł), na łączną kwotę **468 836 048,56 zł** (92,4% planu). W ramach tej grupy wydatków 92 wnioski na kwotę 447 833 813,72 zł dotyczyło refinansowania zobowiązań związanych z realizacją inwestycji.
- Na finansowanie przez samorządy województw zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich w 2025 roku wypłacono całą zaplanowaną kwotę **110 000 000,00 zł** (zrealizowano 20 wniosków). Od 2009 roku, w którym zgodnie z Ustawą dokonano pierwszych wypłat na rzecz samorządów województw, wydatkowano łącznie 1 902 273 851,54 zł. Rozkład wypłat na poszczególne województwa w latach 2009-2025 zaprezentowano na poniższym wykresie.



- Na pokrycie wydatków bieżących związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej wykorzystano w 2025 roku środki Funduszu w wysokości **788 817 599,22 zł** (80,1% planu). W ramach tej grupy wydatków zrealizowano 111 wniosków, w tym 85 wniosków na kwotę 174 217 599,22 zł dotyczyło refinansowania zobowiązań związanych z realizacją inwestycji.

- W 2025 r. ze środków Funduszu pochodzących z wykupu SPW (kod: PL0000115283), dokonano nabycia od PKP S.A. przez Skarb Państwa, reprezentowany przez Ministra Infrastruktury, akcji PKP PLK S.A. w wysokości 225 000 000,00 zł. Limit określony w planie na ten cel został wykorzystany w całości.
- W 2025 roku ze środków Funduszu nie były finansowane inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A.

Wydatki na zadania kolejowe na przestrzeni ostatnich piętnastu lat funkcjonowania Funduszu prezentuje poniższy wykres.



Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego za prowadzenie Funduszu Kolejowego, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,06. Fundusz obciążany jest z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego 10-go dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie kosztów. W Tabeli 1 ujęte jest wynagrodzenie prowizyjne za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **1 472 067,26 zł**.

W Tabeli 4 przedstawiono wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym, poniesionych przez Bank w związku z obsługą Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r. Prezentowane w tym ujęciu wynagrodzenie prowizyjne za 2025 r. wyniosło **1 437 987,38 zł**.

IV. Środki Funduszu

Stan środków Funduszu Kolejowego na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł **5 032 300 937,84 zł**, natomiast na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł **6 054 781 207,74 zł**, w tym 1 342 286 250,00 zł stanowiły wycenione wg wartości rynkowej obligacje skarbowe przekazane przez Ministra Finansów.

V. Bilans Funduszu

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli 2 bilansem na dzień 31 grudnia 2025 r. Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **6 054 781 207,74 zł** (o 5,1% wyższą od planowanej).

Aktywa Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. kształtują stany środków pozostających na rachunku Funduszu (**1 015 912,64 zł**) i środków zaangażowanych w bony pieniężne NBP (**4 071 979 995,08 zł**) oraz obligacje skarbowe (**1 981 785 300,02 zł**, w tym 1 342 286 250,00 zł obligacje skarbowe przekazane przez Ministra Finansów).

Stan „Pozostałych zobowiązań” wyniósł **6 054 781 207,74 zł**, co oznacza, że w ujęciu memoriałowym na dzień 31 grudnia 2025 r., stan zwiększeń i należności Funduszu był wyższy od stanu zmniejszeń i zobowiązań.

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu

Przedstawiony w Tabeli 3 Rachunek zysków i strat Funduszu stanowi zestawienie o charakterze prezentacyjnym, na które składają się zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów.

Na przychody Funduszu w 2025 r. złożyły się przede wszystkim przychody uzyskane z tytułu zaangażowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP i obligacje skarbowe oraz przychody od SPW przekazanych przez Ministra Finansów. Pozostałą część przychodów Funduszu stanowią odsetki od środków utrzymywanych na rachunku w BGK. Wynik z tytułu odsetek wyniósł w tym okresie **309 571 995,96 zł**.

Po stronie kosztów wynik finansowy w 2025 r. obciążają koszty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługą Funduszu, uwzględniające wynagrodzenie za okres styczeń – listopad 2025 r. oraz kwotę

zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. z tytułu wynagrodzenia za grudzień 2025 r. Tak naliczone wynagrodzenie za 2025 r. wyniosło **1 437 987,38 zł**.

W 2025 r. Fundusz Kolejowy odnotował zysk w wysokości **308 133 768,30 zł**.

VII. Tabele

Tabela 1. Przepływy finansowe

Tabela 2. Bilans

Tabela 3. Rachunek zysków i strat

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Tabela 5. Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego

Tabela 6. Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A.

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r.					% realizacji
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	
I.	Stan środków (początek okresu)	5.032.300.937,84	5.032.300.937,84	5.639.209.684,75	6.151.932.941,02	6.618.527.006,85	5.032.300.937,84	100,0%
II.	WPŁYWY	2.584.752.072,92	751.154.336,62	664.041.626,38	663.313.099,69	538.096.922,25	2.616.605.984,94	101,2%
1.	Wpływy z opłaty paliwowej (netto)	2.226.024.195,57	662.552.283,47	566.472.232,99	575.092.699,86	428.430.238,84	2.232.547.455,16	100,3%
2.	Wpływy z odsetek	352.295.572,51	87.163.365,46	92.635.419,54	88.204.553,95	88.405.082,69	356.408.421,64	101,2%
3.	Inne zasilenia	6.432.304,84	1.438.687,69	4.933.973,85	15.845,88	21.261.600,72	27.650.108,14	429,9%
III.	WYDATKI	1.854.076.147,16	144.245.589,71	151.318.370,11	196.719.033,86	1.101.842.721,36	1.594.125.715,04	86,0%
1.	Wydatki na zadania kolejowe	1.852.501.477,46	143.861.775,72	150.931.007,66	196.382.301,50	1.101.478.562,90	1.592.653.647,78	86,0%
	Budowa i przebudowa linii kolejowych	507.201.477,46	71.358.108,28	64.402.627,72	109.113.419,38	223.961.893,18	468.836.048,56	92,4%
	Inwestycje PKP PLK S.A.	481.087.068,56	70.825.587,72	54.690.603,08	101.834.186,98	230.450.357,92	457.800.735,70	95,2%
	Inwestycje PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o.	26.114.408,90	532.520,56	9.712.024,64	7.279.232,40	-6.488.464,74	11.035.312,86	42,3%
	Zakup, modernizacja, naprawa pojazdów kolejowych - samorządy województw	110.000.000,00	65.566.665,00	23.516.665,00	14.041.670,00	6.875.000,00	110.000.000,00	100,0%
	dolnośląskie	6.875.000,00	1.400.000,00	5.475.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	kujawsko-pomorskie	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	lubelskie	6.875.000,00	2.291.665,00	2.291.665,00	2.291.670,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	lubuskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	łódzkie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	małopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	mazowieckie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	opolskie	6.875.000,00	0,00	2.000.000,00	4.875.000,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	podkarpackie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	podlaskie	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	pomorskie	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	śląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	świętokrzyskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	warmińsko-mazurskie	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
	wielkopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	zachodniopomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	Sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA	225.000.000,00	0,00	0,00	0,00	225.000.000,00	225.000.000,00	100,0%
	Wydatki związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej	985.300.000,00	6.937.002,44	63.011.714,94	73.227.212,12	645.641.669,72	788.817.599,22	80,1%
	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA	25.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	1.574.669,70	383.813,99	387.362,45	336.732,36	364.158,46	1.472.067,26	93,5%
IV.	Stan środków (koniec okresu)	5.762.976.863,60	5.639.209.684,75	6.151.932.941,02	6.618.527.006,85	6.054.781.207,74	6.054.781.207,74	105,1%

Tabela 2. Bilans (w zł)

		Stan na 31 grudnia 2025 r.					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2025 r.	Stan na 30 czerwca 2025 r.	Stan na 30 września 2025 r.	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	Wykonanie	% realizacji
Aktywa							
I.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne:	5.629.177.931,22	6.150.905.120,08	6.617.534.185,84	5.761.870.400,00	6.053.765.295,10	105,1%
1.	Banku centralnego	3.432.926.040,07	3.973.691.118,93	4.402.973.864,69	3.835.651.700,00	4.071.979.995,08	106,2%
2.	Instytucji rządowych	2.196.251.891,15	2.177.214.001,15	2.214.560.321,15	1.926.218.700,00	1.981.785.300,02	102,9%
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	Inne aktywa	10.031.753,53	1.027.820,94	992.821,01	1.106.463,60	1.015.912,64	91,8%
Razem aktywa		5.639.209.684,75	6.151.932.941,02	6.618.527.006,85	5.762.976.863,60	6.054.781.207,74	105,1%
Pasywa							
I	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.	Zobowiązania wobec banków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Zobowiązania wobec podmiotów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	Pozostałe zobowiązania	5.639.209.684,75	6.151.932.941,02	6.618.527.006,85	5.762.976.863,60	6.054.781.207,74	105,1%
Razem pasywa		5.639.209.684,75	6.151.932.941,02	6.618.527.006,85	5.762.976.863,60	6.054.781.207,74	105,1%

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r.				Wykonanie	% realizacji
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał		
I.	Wynik z tytułu odsetek	307.204.956,04	75.822.385,70	78.741.775,31	79.411.387,76	75.596.447,19	309.571.995,96	100,8%
1.	Przychody z tytułu odsetek	307.204.956,04	75.822.385,70	78.741.775,31	79.411.387,76	75.596.447,19	309.571.995,96	100,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	307.125.139,27	75.779.327,64	78.737.545,75	79.407.589,20	75.560.883,88	309.485.346,47	100,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według amortyzowanego kosztu	79.816,77	43.058,06	4.229,56	3.798,56	35.563,31	86.649,49	108,6%
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	Wynik z tytułu prowizji	-2.006.018,19	-370.243,97	-375.549,64	-344.335,15	-347.858,62	-1.437.987,38	71,7%
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	2.006.018,19	370.243,97	375.549,64	344.335,15	347.858,62	1.437.987,38	71,7%
	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	2.006.018,19	370.243,97	375.549,64	344.335,15	347.858,62	1.437.987,38	71,7%
III	Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	-127,19	-30,05	-34,16	-47,92	-128,15	-240,28	188,9%
IV.	Wynik finansowy brutto = netto	305.198.810,66	75.452.111,68	78.366.191,51	79.067.004,69	75.248.460,42	308.133.768,30	101,0%

FUNDUSZ KOLEJOWY

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2025 r.					RAZEM	% realizacji
		Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał		
I.	Koszty osobowe	644.300,00	127.444,72	136.241,23	128.397,80	131.945,89	524.029,64	81,3%
II.	Koszty rzeczowe	172.770,00	11.080,94	10.462,28	10.664,62	10.118,47	42.326,31	24,5%
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych BGK świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	1.038.000,00	202.283,66	198.969,23	177.159,63	178.881,51	757.294,03	73,0%
IV.	Amortyzacja	37.400,00	8.523,91	9.203,25	9.296,27	5.918,44	32.941,87	88,1%
	Koszty działania (I+II+III+IV)	1.892.470,00	349.333,23	354.875,99	325.518,32	326.864,31	1.356.591,85	71,7%
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	2.006.018,19	370.293,23	376.168,55	345.049,42	346.476,18	1.437.987,38	71,7%

Tabela 5. Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego w 2025 roku (w zł)

Numer zadani	Nazwa zadania / Beneficjent Funduszu Kolejowego	Wysokość środków Funduszu Kolejowego	Realizacja 2025 r.	% realizacji
Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Polskie Linie Kolejowe SA				
1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 108 na odcinku Jasło – Nowy Zagórz	2.368.752,36	1.222.344,54	51,6%
2	Budowa linii łączącej Belchatów z linią 131	0,00	0,00	x
3	Budowa zintegrowanych węzłów multimodalnych wraz z budową i przebudową przystanków kolejowych na terenie województwa łódzkiego	0,00	0,00	x
4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 356 na odcinku Wągrowiec – Gofańcz – granica województwa	6.150.000,00	6.150.000,00	100,0%
5	Finansowe koszty realizacji inwestycji ujętych w KPK	210.000.000,00	193.116.887,92	92,0%
6	Modernizacja linii kolejowej E65 Warszawa - Gdynia	137.000.000,00	135.916.463,86	99,2%
7	Odbudowa i modernizacja linii kolejowej E 30 i CE 30 na odcinku Legnica – Wrocław – Opole	26.500.000,00	26.178.486,14	98,8%
8	Modernizacja linii kolejowej E 20/C-E 20 na odcinku Siedlce – Terespol, etap II	4.750.000,00	4.665.963,34	98,2%
9	Modernizacja linii kolejowej E 30/C-E 30, odcinek Kraków-Rzeszów, etap III	33.950.000,00	33.618.217,57	99,0%
10	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap II, odcinek Wrocław – granica województwa dolnośląskiego	8.500.000,00	8.371.851,84	98,5%
11	Modernizacja linii kolejowej nr 8 (LOT: A, B, C, D, E, F)	5.100.000,00	4.986.176,51	97,8%
12	Modernizacja linii kolejowej Warszawa – Łódź, etap II, Lot A i C	15.950.000,00	15.762.627,48	98,8%
13	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap III, odcinek Cempin – Poznań	3.850.000,00	3.717.787,50	96,6%
14	Modernizacja linii kolejowej E 75 Rail Baltica Warszawa – Białystok – granica z Litwą, etap I, odcinek Warszawa Rembertów – Zielonka – Tłuszcz	9.900.000,00	9.704.635,85	98,0%
15	Projekty rewitalizacyjne	11.950.000,00	11.794.715,71	98,7%
16	Rewitalizacja linii kolejowej nr 207 na odcinku Grudziądz - granica województwa	1.641.070,00	0,00	0,0%
17	Rewitalizacja linii kolejowej nr 117 odc. Kalwaria Żebrzydowska Lanckorona - Wadowice - granica województwa - etap I	19.991,88	143,10	0,7%
18	Rewitalizacja linii kolejowej nr 405 odcinek granica województwa - Słupsk - Ustka	1.199.999,76	1.076.679,78	89,7%
19	Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku Kartusy - Sierakowice wraz z ewentualną elektryfikacją	1.246.079,00	506.579,00	40,7%
20	Rewitalizacja linii kolejowych nr 694/157/190/191 Bronów - Bieniowiec - Skoczów - Goleiszów - Cieszyń/ Wisła Głębce	214.039,44	214.039,44	100,0%
21	Budowa linii kolejowej nr 582 Czarnca - Włoszczowa Płn.	797.136,12	797.136,12	100,0%
PKP Polskie Linie Kolejowe SA RAZEM		481.087.068,56	457.800.735,70	95,2%
Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.				
1	Modernizacja linii kolejowej nr 250	26.114.408,90	11.035.312,86	42,3%
PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o. RAZEM		26.114.408,90	11.035.312,86	42,3%
RAZEM Część A		507.201.477,46	468.836.048,56	92,4%
Część C - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na finansowanie lub współfinansowanie przez województwa zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych, pod warunkiem zapewnienia organizowania przez te województwa wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym, w szczególności zapewniających połączenia komunikacyjne między sąsiednimi województwami, uwzględnionych w planie zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego				
1	dolnośląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
2	kujawsko-pomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
3	lubelskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
4	lubuskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
5	łódzkie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
6	małopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
7	mazowieckie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
8	opolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
9	podkarpackie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
10	podlaskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
11	pomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
12	śląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
13	świętokrzyskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
14	warmińsko-mazurskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
15	wielkopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
16	zachodniopomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
RAZEM Część C		110.000.000,00	110.000.000,00	100,0%
Część D - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA				
1	Sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA	225.000.000,00	225.000.000,00	100,0%
RAZEM Część D		225.000.000,00	225.000.000,00	100,0%
Część E - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK SA związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej				
1	Bieżące zobowiązania finansowe związane z realizacją zadań ujętych w Wieloletnim Programie Inwestycji Kolejowych / Krajowym Programie Kolejowym	370.700.000,00	174.217.599,22	47,0%
2	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z utrzymaniem i remontami infrastruktury kolejowej	187.300.000,00	187.300.000,00	100,0%
3	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z prowadzeniem ruchu	80.000.000,00	80.000.000,00	100,0%
4	Wynagrodzenia Straży Ochrony Kolei	68.500.000,00	68.500.000,00	100,0%
5	Wynagrodzenia pracowników administracyjnych	71.000.000,00	71.000.000,00	100,0%
6	Czynsz	46.500.000,00	46.500.000,00	100,0%
7	Remonty i utrzymanie infrastruktury kolejowej	161.300.000,00	161.300.000,00	100,0%
RAZEM Część E		985.300.000,00	788.817.599,22	80,1%
Część F - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA				
1	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA	25.000.000,00	0,00	0,0%
RAZEM Część F		25.000.000,00	0,00	0,0%
RAZEM Części A, C, D, E, F		1.852.501.477,46	1.592.653.647,78	86,0%

Tabela 6. Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. (w zł)

Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK SA dotyczących spłaty:	Numery zadań w Zmianie nr 2 Planu na 2025 rok	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r.				RAZEM	% realizacji
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał		
rat kapitałowych od kredytów z Europejskiego Banku Inwestycyjnego	część A, poz. 6 - 15	257.450.000,00	67.007.415,94	0,00	53.209.867,29	134.499.642,57	254.716.925,80	98,9%
odsetek od kredytów, które zwiększają wartość środka trwałego w budowie	część A, poz. 5	210.000.000,00	3.818.171,78	54.149.404,55	48.159.882,92	86.989.428,67	193.116.887,92	92,0%
odsetek od kredytów, które nie zwiększają wartości środka trwałego w budowie	część E, poz. 1	370.700.000,00	3.152.425,67	51.367.267,15	43.681.846,34	76.016.060,06	174.217.599,22	47,0%
Ogółem		838.150.000,00	73.978.013,39	105.516.671,70	145.051.596,55	297.505.131,30	622.051.412,94	74,2%