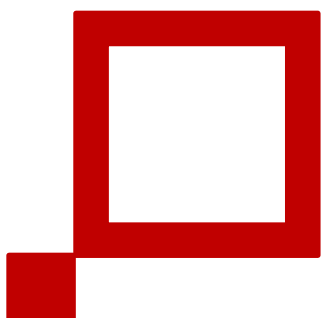


Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

**Sprawozdanie z realizacji planu
finansowego według stanu na
31 grudnia 2025 roku
(z uwzględnieniem korekt)**



Warszawa, marzec 2026 rok

Spis treści

I. Wprowadzenie	3
II. Wpływy Funduszu.....	3
III. Wydatki Funduszu	3
IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat	4
V. Wynagrodzenie prowizyjne.....	4
VI. Limit do dyspozycji Prezesa Rady Ministrów z przeznaczeniem na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	4
VII. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego	6

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 według stanu na 31 grudnia 2025 r. przedstawia wykonanie planu po wejściu w życie Zmiany nr 5, zaakceptowanej przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 13 października 2025 r. i zatwierdzonej przez Ministra Finansów i Gospodarki 15 października 2025 r., z uwzględnieniem Modyfikacji nr 1.

Sprawozdanie uwzględnia zaewidencjonowane w 2026 roku korekty księgowe dotyczące kosztów działania Funduszu w 2025 roku, które znajdują swoje odzwierciedlenie w bilansie na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz rachunku zysków i strat za 2025 r.

II. Wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **1 610,6 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **51 678,1 mln zł** (100,2% planu rocznego) i pochodziły z wpłat z budżetu państwa, emisji obligacji, środków przekazanych przez dysponentów rachunków pomocniczych oraz odsetek. Kwoty wpływów w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w:

- Tabeli 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli 1.1 „Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych”.

Wpływy z przeprowadzonych na rzecz Funduszu emisji obligacji wyniosły **1 296,3 mln zł** w grudniu i **27 734,7 mln zł** od początku 2025 r. (wartość nominalna obligacji 27 679,7 mln zł).

Tabela 1.4 przedstawia szczegółowe informacje o emisjach przeprowadzonych w 2025 r.

III. Wydatki Funduszu

Wydatki Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **4 257,3 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **65 483,8 mln zł** (95,6% planu rocznego). Kwoty wydatków w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w:

- Tabeli 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli 1.2 „Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania”,
- Tabeli 1.3 „Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowień, zwrotów w grudniu 2025 r.”.

W 2025 r. wydatki z tytułu udzielonych promes, wspierających realizację inwestycji przez samorządy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, wyniosły **23 491,8 mln zł** (97,5% planu rocznego).

IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli nr 2 bilansem sporządzonym według stanu ksiąg na dzień 30 stycznia 2026 r., na dzień 31 grudnia 2025 r. Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **205 893,8 mln zł**. Kwota zobowiązań Funduszu z tytułu wyemitowanych obligacji wyniosła 210 376,3 mln zł, na kapitał przypadało 210 751,5 mln zł.

Przedstawiony w Tabeli nr 3 Rachunek zysków i strat Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. został sporządzony według stanu ksiąg na dzień 30 stycznia 2026 r. Zestawienie prezentacyjne obejmuje zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów. Wynik finansowy Funduszu na koniec grudnia 2025 r. wyniósł „**minus**” **6 879,3 mln zł**.

V. Wynagrodzenie prowizyjne

Wysokość wynagrodzenia prowizyjnego BGK z tytułu obsługi Funduszu, pokrywającego zaewidencjonowane koszty powiększone o marżę 4%, wyniosła **0,6 mln zł** za grudzień 2025 r. i **6,3 mln zł** w całym 2025 r. Wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym z tytułu obsługi Funduszu w 2025 r. przedstawia Tabela nr 4. Kwota wstępnie naliczonego wynagrodzenia prowizyjnego za grudzień 2025 r. w kwocie **0,5 mln zł** została zaksięgowana w ciężar rachunku Funduszu w dniu 12 stycznia 2026 r., natomiast w dniu 27 stycznia 2026 r., zgodnie z harmonogramem czynności związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych Banku na dzień 31 grudnia 2025 r., została rozliczona korekta wynagrodzenia prowizyjnego na kwotę **0,1 mln zł**.

VI. Limit do dyspozycji Prezesa Rady Ministrów z przeznaczeniem na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

Wykorzystanie limitu założonego w planie finansowym Funduszu na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w podziale na poszczególne edycje według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r. prezentuje poniższe zestawienie:

	w zł
Obowiązujący limit ustalony planem finansowym (Zmiana nr 5)	99 933 848 010,96
Edycja 1/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	1 041 019 413,89
Edycja 1/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	21 946 746 201,42
Edycja 2/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	2 983 452 931,90
Edycja 2/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	26 081 481 658,30
Edycja 3PGR/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	145 845 415,39
Edycja 3PGR/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	3 749 494 452,33
Edycja 4Uzdrowiska/2022 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	22 699 208,84
Edycja 4Uzdrowiska/2022 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	211 213 451,29
Edycja 5RSP/2022 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	3 984 638 949,45
Edycja 5RSP/2022 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	929 241 691,20
Edycja 6PGR/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	733 423 044,43
Edycja 6PGR/2023 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	3 484 614 482,54
Edycja 7RSP/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	3 839 418 064,11
Edycja 7RSP/2023 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	443 940 857,76
Edycja 8/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	9 148 737 185,50
Edycja 8/2023 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	15 563 268 319,50
Edycja 9RP/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	301 021 199,90
Edycja 9RP/2023 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	482 933 060,42
Edycja RPOZ - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	410 450 178,55
Edycja RPOZ - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	2 031 530 372,46
Edycja RPOZ-2 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	528 810 843,25
Edycja RPOZ-2 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	1 242 901 646,19
Środki niewykorzystane przez JST w ramach udzielonych promes inwestycyjnych	626 965 382,34

VII. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 1.1: Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych

Tabela 1.2: Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania

Tabela 1.3: Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowień, zwrotów w grudniu 2025 r.

Tabela 1.4: Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu

Tabela 2: Bilans

Tabela 3: Rachunek zysków i strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

Tabela 5: Zestawienie przepływów z tytułu udzielonych promes w ramach Programu Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie			% realizacji
		2025 rok (Zmiana nr 5)	styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
I.	Stan środków (początek okresu)	17.722.471.143,26	17.722.471.143,26	6.542.355.342,59	17.722.471.143,26	100,0%
II.	Wpływy	51.568.690.481,87	50.067.467.425,91	1.610.646.127,35	51.678.113.553,26	100,2%
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	x
3.	Wpłaty z budżetu państwa, w tym budżetu środków europejskich	21.552.000.000,00	21.552.000.000,00	0,00	21.552.000.000,00	100,0%
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 66 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5.	Wpływy z tytułu przekazania odpisu na Fundusz 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 latach 2023 - 2025 (PRAĐ2) i odsetek od tych środków	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6.	Wpływy z emisji obligacji	27.528.788.892,60	26.438.418.467,33	1.296.273.788,00	27.734.692.255,33	100,7%
	nominał	27.700.000.000,00	26.488.570.000,00	1.191.100.000,00	27.679.670.000,00	99,9%
	dyskonto	-556.156.300,00	-743.666.910,70	0,00	-743.666.910,70	133,7%
	premia	146.188.292,60	278.386.007,60	47.388.670,00	325.774.677,60	222,8%
	odsetki	238.756.900,00	415.129.370,43	57.785.118,00	472.914.488,43	198,1%
	prowizja agenta emisji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
7.	Odsetki	658.500.000,00	669.881.484,52	22.828.922,35	692.710.406,87	105,2%
8.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	12.793.344,49	14.513.852,30	25.038.554,67	39.552.406,97	309,2%
9.	Zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów	34.304.000,00	30.866.553,18	2.725.314,58	33.591.867,76	97,9%
10.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów / przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące lat ubiegłych	1.782.304.244,78	1.361.786.868,58	263.779.447,75	1.625.566.316,33	91,2%
11.	Wpłaty dokonywane na podstawie orzeczeń sądowych w związku z nieprawidłowym wykorzystaniem Bonów Turystycznych	0,00	200,00	100,00	300,00	x
III.	Wydatki	68.511.823.587,00	61.226.538.302,02	4.257.266.873,36	65.483.805.175,38	95,6%
1.	Wydatki na realizację zadań	32.768.134.587,00	26.436.849.981,85	3.443.435.966,75	29.880.285.948,60	91,2%
2.	Obsługa obligacji	35.736.989.000,00	34.784.037.872,52	813.369.484,46	35.597.407.356,98	99,6%
	kapitał	29.183.989.000,00	29.096.070.934,58	0,00	29.096.070.934,58	99,7%
	odsetki	6.532.000.000,00	5.678.293.647,97	810.802.616,10	6.489.096.264,07	99,3%
	prowizje, opłaty, inne koszty emisji	21.000.000,00	9.673.289,97	2.566.868,36	12.240.158,33	58,3%
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	6.700.000,00	5.650.447,65	461.422,15	6.111.869,80	91,2%
IV.	Różnice kursowe	0,00	-21.044.924,56	0,00	-21.044.924,56	x
V.	Stan środków (koniec okresu)	779.338.038,13	6.542.355.342,59	3.895.734.596,58	3.895.734.596,58	499,9%

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 1.1. Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		
		styczeń - listopad	grudzień	narastająco
1.	Zwroty niewykorzystanych środków przekazane przez Dysponentów			
	przeksięgowane z rachunków pomocniczych z podziałem na zadania Funduszu	1.361.786.868,58	263.779.447,75	1.625.566.316,33
	Przeciwdziałania COVID-19 dotyczące lat ubiegłych			
1.1	Minister właściwy ds. pracy	38.925.038,25	18.597.342,70	57.522.380,95
1.1.1	Fundusz Pracy	11.073.451,09	1.883.454,39	12.956.905,48
1.1.2	inne zadania	27.851.587,16	16.713.888,31	44.565.475,47
1.1a	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	817,00	0,00	817,00
1.1a.1	inne zadania	817,00	0,00	817,00
1.2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	546.713,89	5.002,19	551.716,08
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	145.805,11	2.815,80	148.620,91
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	12.406.881,38	54.003,89	12.460.885,27
1.4.1	świadczenia opieki zdrowotnej finansowane przez NFZ na podstawie poleceń wydanych przez ministra właściwego ds. zdrowia	920.204,27	14.223,61	934.427,88
1.4.3	inne zadania	11.486.677,11	39.780,28	11.526.457,39
1.5	Minister właściwy ds. informatyzacji	0,00	0,00	0,00
1.6	Minister właściwy ds. gospodarki	2.852.898,77	128.205,12	2.981.103,89
1.6.4	inne zadania	2.852.898,77	128.205,12	2.981.103,89
1.6a	Minister właściwy ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa	0,00	0,00	0,00
1.6b	Minister właściwy ds. turystyki	373.973,78	10.718,91	384.692,69
1.6b.1	wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	139.882,31	6.228,73	146.111,04
1.6b.2	środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia pостоjowego	234.091,47	4.490,18	238.581,65
1.7	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00
1.8	Minister właściwy ds. łączności	0,00	0,00	0,00
1.9	Minister właściwy ds. aktywów państwowych	0,00	0,00	0,00
1.10	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.11	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	81.962.593,53	81.962.593,53
1.11.2	inne zadania	0,00	103.204,55	103.204,55
1.11.3	środki dla Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych*	0,00	81.859.388,98	81.859.388,98
1.12	Minister właściwy ds. energii	1.294.958.898,96	163.017.299,36	1.458.139.263,17
1.12.2	sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	144.120,78	16.345,23	160.466,01
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	18.662.464,69	3.537.945,44	22.200.410,13
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023	214.703.226,68	206.497,95	214.909.724,63
1.12.5	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2023	171.386.124,45	0,00	171.386.124,45
1.12.6	sfinansowanie wypłaty dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych w związku z ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD 1)	20,00	0,00	20,00
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2024	490.062.942,36	0,00	490.062.942,36
1.12.11	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2024	400.000.000,00	159.256.510,74	559.256.510,74
1.13	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	2.416,00	0,00	2.416,00
1.13.2	środki dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w celu udzielenia kołom gospodyń wiejskich pomocy na realizację inicjatyw dostępności do szczepień przeciwko COVID-19	2.416,00	0,00	2.416,00
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	10.307,50	0,00	10.307,50
1.14.1	Fundusz Wsparcia Kultury	10.307,50	0,00	10.307,50
1.15	Minister właściwy ds. wewnętrznych	0,00	0,00	0,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	10.744.170,90	0,00	10.744.170,90
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	10.744.170,90	0,00	10.744.170,90

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		
		styczeń - listopad	grudzień	narastająco
1.	Zwroty niewykorzystanych środków przekazane przez Dysponentów przebiegowane z rachunków pomocniczych z podziałem na zadania Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dotyczące lat ubiegłych	1.361.786.868,58	263.779.447,75	1.625.566.316,33
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	818.947,04	1.466,25	657.348,44
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2023	505.477,29	1.187,20	506.664,49
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2024	313.469,75	279,05	313.748,80

* wpłata przekazana bezpośrednio przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych na Rachunek Główny Funduszu, bez wskazania numeru zadania

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 1.2. Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie			% realizacji
		2025 rok (Zmiana nr 5 z uwzgl. MdF nr 1)	styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
1.	Wydatki na realizację zadań	32.768.134.587,00	26.436.849.981,85	3.443.435.966,75	29.880.285.948,60	91,2%
	<i>Wydatki zrealizowane przez dysponentów</i>	-	26.503.901.997,84	3.809.616.864,60	30.313.518.862,44	x
	<i>Przekazane zwroty niewykorzystanych środków</i>	-	-67.052.015,99	-366.180.897,85	-433.232.913,84	x
1.1	Minister właściwy ds. pracy	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	100,0%
1.1.1	Fundusz Pracy	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	100,0%
1.1a	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	0,00	-47,00	47,00	0,00	x
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	0,00	-453,45	453,45	0,00	x
1.4.3	inne zadania	0,00	-453,45	453,45	0,00	x
1.5	Minister właściwy ds. informatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.6	Minister właściwy ds. gospodarki	0,00	-137.231,75	137.231,75	0,00	x
1.6.4	inne zadania	0,00	-137.231,75	137.231,75	0,00	x
1.6a	Minister właściwy ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.6b	Minister właściwy ds. turystyki	70.000,00	69.621,14	378,86	70.000,00	100,0%
1.6b.1	wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	0,00	-378,86	378,86	0,00	x
1.6b.2	środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia postojowego	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	100,0%
1.7	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.8	Minister właściwy ds. łączności	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.9	Minister właściwy ds. aktywów państwowych	1.805.913,00	0,00	60.270,00	60.270,00	3,3%
1.9.2	wydatki w obszarze gospodarki i łączności	1.805.913,00	0,00	60.270,00	60.270,00	3,3%
1.10	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.11	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.12	Minister właściwy ds. energii	8.103.668.674,00	6.515.654.371,69	-161.960.439,07	6.353.693.932,62	78,4%
1.12.2	sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	0,00	-180,00	180,00	0,00	x
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	1.600.000.000,00	1.570.053.684,79	-71.838.464,93	1.498.215.219,86	93,6%
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023	86.178.674,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2024	913.481.394,00	205.900.228,67	0,00	205.900.228,67	22,5%
1.12.16	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023 - 2025 (PRĄD2) - rekompensaty za 2025 rok	4.028.008.606,00	3.263.700.638,23	197.427.291,86	3.461.127.930,09	85,9%
1.12.17	sfinansowanie rekompensaty za zawieszenie opłaty mocowej przewidzianej w ustawie z dnia 27 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku oraz niektórych innych ustaw - rekompensaty za 2025 rok	1.476.000.000,00	1.476.000.000,00	-287.549.446,00	1.188.450.554,00	80,5%
1.13	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.15	Minister właściwy ds. wewnętrznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	24.095.500.000,00	19.886.709.751,25	3.605.099.481,29	23.491.809.232,54	97,5%
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	24.095.500.000,00	19.886.709.751,25	3.605.099.481,29	23.491.809.232,54	97,5%
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	567.000.000,00	34.553.969,97	8.543,47	34.562.513,44	6,1%
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2023	102.000.000,00	245.595,09	4.678,76	250.273,85	0,2%
1.17.4	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie 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 (GAZ 23) - rekompensaty za 2024 r.	293.000.000,00	13.921.939,47	0,00	13.921.939,47	4,8%
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2024	140.000.000,00	413.667,01	3.864,71	417.531,72	0,3%
1.17.6	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie 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 (art. 3a ust. 1 (piekarnie)) - rekompensaty za rok 2024	32.000.000,00	19.972.768,40	0,00	19.972.768,40	62,4%

* środki przekazane przez zewnętrzne podmioty na rachunki pomocnicze wykazywane są do momentu dyspozycji poszczególnych dysponentów jako pomniejszenie wydatków dla danego zadania, natomiast ich przekazanie zarówno do innych podmiotów, jak i na inny rachunek funduszu sprawozdawane jest jako wydatek

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 1.3. Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przebiegowań, zwrotów w grudniu 2025 r. (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przebiegowań / zwrotów
1.1 Minister właściwy ds. pracy	90.000,00	90.000,00
1.1.1 Fundusz Pracy	90.000,00	90.000,00
2025-12-15	90.000,00	90.000,00
2025-12-30 *	0,00	-2.323.132,37
2025-12-30 **	0,00	439.677,98
2025-12-30 ***	0,00	1.883.454,39
1.1.2 inne zadania	0,00	0,00
2025-12-30 *	0,00	-23.760.278,20
2025-12-30 **	0,00	7.046.389,89
2025-12-30 ***	0,00	16.713.888,31
1.2 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00
2025-12-03 *	0,00	-12,90
2025-12-03 **	0,00	12,90
2025-12-17 *	0,00	-7.210,08
2025-12-17 **	0,00	2.207,89
2025-11-18 ***	0,00	5.002,19
1.3 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	0,00	47,00
2025-12-04 **	0,00	47,00
2025-12-09 *	0,00	-1.957,51
2025-12-11 **	0,00	657,51
2025-12-11 ***	0,00	1.300,00
2025-12-23 *	0,00	-150,00
2025-12-23 **	0,00	34,20
2025-12-23 ***	0,00	115,80
2025-12-30 *	0,00	-1.400,00
2025-12-30 ***	0,00	1.400,00
1.4 Minister właściwy ds. zdrowia	0,00	453,45
1.4.1 świadczenia opieki zdrowotnej finansowane przez NFZ na podstawie poleceń wydanych przez ministra właściwego ds. zdrowia	0,00	0,00
2025-12-02 *	0,00	-1.869,23
2025-12-04 ***	0,00	1.869,23
2025-12-10 *	0,00	-473,67
2025-12-11 *	0,00	-84,75
2025-12-11 ***	0,00	473,67
2025-12-16 *	0,00	-8.068,97
2025-12-17 *	0,00	-3.726,99
2025-12-18 ***	0,00	11.880,71
1.4.3 inne zadania	0,00	453,45
2025-12-01 *	0,00	-144,54
2025-12-04 **	0,00	314,15
2025-12-04 ***	0,00	283,84
2025-12-17 *	0,00	-13.198,20
2025-12-18 **	0,00	983,92
2025-12-18 ***	0,00	12.214,28
2025-12-23 *	0,00	-453,45

2025-12-30 **	0,00	171,29
2025-12-30 ***	0,00	282,16
2025-12-31 *	0,00	-27.000,00
2025-12-31 ***	0,00	27.000,00
1.6 Minister właściwy ds. gospodarki	0,00	137.231,75
1.6.4 inne zadania	0,00	137.231,75
2025-12-04 **	0,00	73.129,19
2025-12-04 ***	0,00	64.102,56
2025-12-08 *	0,00	-14.116,01
2025-12-30 *	0,00	-122.902,95
2025-12-31 **	0,00	72.916,40
2025-12-31 ***	0,00	64.102,56
1.6b Minister właściwy ds. turystyki	0,00	378,86
1.6b.1 wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	0,00	378,86
2025-12-04 **	0,00	378,86
2025-12-05 *	0,00	-2.863,40
2025-12-11 **	0,00	1.165,40
2025-12-11 ***	0,00	1.698,00
2025-12-12 *	0,00	-307,92
2025-12-15 *	0,00	-3.388,78
2025-12-17 *	0,00	-1.191,17
2025-12-18 **	0,00	2.542,18
2025-12-18 ***	0,00	2.345,69
2025-12-19 *	0,00	-1.936,28
2025-12-22 **	0,00	777,45
2025-12-22 ***	0,00	1.158,83
2025-12-23 *	0,00	-139,42
2025-12-29 *	0,00	-1.289,03
2025-12-30 *	0,00	-212,89
2025-12-30 **	0,00	615,13
2025-12-30 ***	0,00	1.026,21
1.6b.2 środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia postojowego	0,00	0,00
2025-12-03 *	0,00	-92,01
2025-12-04 **	0,00	92,01
2025-12-17 *	0,00	-5.470,00
2025-12-18 **	0,00	979,82
2025-12-18 ***	0,00	4.490,18
1.9 Minister właściwy ds. aktywów państwowych	60.270,00	60.270,00
1.9.2 wydatki w obszarze gospodarki i łączności	60.270,00	60.270,00
2025-12-29	60.270,00	60.270,00
1.11 Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00
1.11.2 inne zadania	0,00	0,00
2025-12-16 *	0,00	-43.608,27
2025-12-19 **	0,00	403,72
2025-12-19 ***	0,00	43.204,55
2025-12-30 *	0,00	-60.000,00
2025-12-31 ***	0,00	60.000,00
1.12 Minister właściwy ds. energii	-161.962.848,67	-161.960.439,07
1.12.2 sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	0,00	180,00
2025-12-04 ***	0,00	180,00
2025-12-05 *	0,00	-362,22
2025-12-11 *	0,00	-4.003,11
2025-12-11 **	0,00	77,88

2025-12-11 ***	0,00	284,34
2025-12-15 *	0,00	-400,00
2025-12-16 *	0,00	-25,42
2025-12-18 **	0,00	1.104,99
2025-12-18 ***	0,00	3.323,54
2025-12-23 *	0,00	-724,69
2025-12-29 *	0,00	-5.338,64
2025-12-30 **	0,00	643,74
2025-12-30 ***	0,00	5.419,59
2025-12-31 *	0,00	-7.137,76
2025-12-31 ***	0,00	7.137,76

1.12.3 sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw

-71.840.694,53 -71.838.464,93

2025-12-01 *	0,00	-247.897,06
2025-12-02 *	0,00	-18.633,80
2025-12-03 *	0,00	-1.687.400,78
2025-12-04 *	0,00	-237,67
2025-12-04 **	0,00	3.411,82
2025-12-04 ****	-1.952.749,42	0,00
2025-12-05 *	0,00	-712.910,81
2025-12-08 *	0,00	-1.934,53
2025-12-10 *	0,00	-55.135.793,73
2025-12-11 **	0,00	2.268,81
2025-12-11 ***	0,00	80.564,62
2025-12-11 ****	-55.768.043,31	0,00
2025-12-12 *	0,00	-0,22
2025-12-15 *	0,00	-1.160.481,93
2025-12-16 *	0,00	-453.835,26
2025-12-17 *	0,00	-2.142,26
2025-12-18 *	0,00	-1.180.274,87
2025-12-18 **	0,00	3.631,73
2025-12-18 **	0,00	-2.599,90
2025-12-18 ***	0,00	46,62
2025-12-18 ***	0,00	-5.396,01
2025-12-18 ****	-1.612.781,32	0,00
2025-12-19	0,00	7.995,91
2025-12-22 *	0,00	-91.879,91
2025-12-23 *	0,00	-1.072.699,78
2025-12-29 *	0,00	-6.850.461,09
2025-12-30 *	0,00	-2.407.281,35
2025-12-30 **	0,00	365,79
2025-12-30 ***	0,00	104.721,67
2025-12-30 ****	-9.090.228,19	0,00
2025-12-31 *	0,00	-2.448.626,11
2025-12-31 **	0,00	6.538,28
2025-12-31 ***	0,00	1.432.476,89
2025-12-31 ****	-3.416.892,29	0,00

1.12.4 sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023

0,00 0,00

2025-12-18 *	0,00	-206.497,95
--------------	------	-------------

2025-12-30 ***	0,00	206.497,95
1.12.6 sfinansowanie wypłaty dodatków elektrycznych przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD 1)	0,00	0,00
2025-12-04 *	0,00	-0,15
2025-12-11 **	0,00	0,15
1.12.11 sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2024	0,00	0,00
2025-12-18 *	0,00	-176.613.672,89
2025-12-30 **	0,00	17.357.162,15
2025-12-30 ***	0,00	159.256.510,74
1.12.16 sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023 - 2025 (PRĄD2) - rekompensaty za 2025 rok	197.427.291,86	197.427.291,86
2025-12-15	197.427.291,86	197.427.291,86
1.12.17 sfinansowanie rekompensaty za zawieszenie opłaty mocowej przewidzianej w ustawie z dnia 27 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku oraz niektórych innych ustaw - rekompensaty za 2025 rok	-287.549.446,00	-287.549.446,00
2025-12-23 *	0,00	-287.549.446,00
2025-12-30 ****	-287.549.446,00	0,00
1.16 Minister właściwy ds. finansów publicznych	3.605.099.481,27	3.605.099.481,29
1.16.1 realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	3.605.099.481,27	3.605.099.481,29
2025-12-02 *	0,00	-25,27
2025-12-03 *	0,00	-139,60
2025-12-04 *	0,00	-266,47
2025-12-04 **	0,00	431,34
2025-12-04 ****	-0,02	0,00
2025-12-10 *	0,00	-1.461,18
2025-12-11 *	0,00	-60.754,91
2025-12-11 **	0,00	1.461,18
2025-12-11 ****	-60.754,91	0,00
2025-12-15	2.092.656.923,18	2.092.656.923,18
2025-12-15 *	0,00	-91.000,01
2025-12-16 *	0,00	-3.393.066,17
2025-12-17 *	0,00	-283.684,98
2025-12-18 *	0,00	-39.424,50
2025-12-18 **	0,00	1.419,04
2025-12-18 ****	-3.805.756,62	0,00
2025-12-19 *	0,00	-519.248,00
2025-12-22 *	0,00	-62.000,00
2025-12-23 *	0,00	-31.004,00
2025-12-23 ****	-581.248,00	0,00
2025-12-29	1.519.365.041,66	1.519.365.041,66

2025-12-29 *	0,00	-120.122,95
2025-12-30 *	0,00	-552.681,50
2025-12-31 *	0,00	-1.780.737,30
2025-12-31 **	0,00	9.821,73
2025-12-31 ****	-2.474.724,02	0,00

1.17 Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	8.543,47	8.543,47
-----------------------------------------------------------------------	-----------------	-----------------

1.17.2 sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2023

4.678,76	4.678,76
-----------------	-----------------

2025-12-22 *	0,00	-1,22
2025-12-23 *	0,00	-192,05
2025-12-30	9.561,80	4.895,79
2025-12-30 *	0,00	-0,24
2025-12-30 **	0,00	1,31
2025-12-30 ****	-4.857,97	0,00
2025-12-31 *	0,00	-1.225,19
2025-12-31 **	0,00	13,16
2025-12-31 ***	0,00	1.187,20
2025-12-31 ****	-25,07	0,00

1.17.5 sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie 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 (VAT) - refundacja za rok 2024

3.864,71	3.864,71
-----------------	-----------------

2025-12-01 *	0,00	-12,02
2025-12-04 ****	-12,02	0,00
2025-12-08 *	0,00	-0,33
2025-12-10 *	0,00	-0,32
2025-12-11 **	0,00	0,65
2025-12-19 *	0,00	-5,10
2025-12-22 *	0,00	-0,16
2025-12-23 *	0,00	-104,23
2025-12-29 *	0,00	-5,91
2025-12-30	4.446,20	4.446,20
2025-12-30 *	0,00	-346,35
2025-12-30 **	0,00	6,56
2025-12-30 ****	-108,84	0,00
2025-12-31 *	0,00	-512,73
2025-12-31 **	0,00	119,40
2025-12-31 ***	0,00	279,05
2025-12-31 ****	-460,63	0,00

Suma końcowa	3.443.295.446,07	3.443.435.966,75
---------------------	-------------------------	-------------------------

* zwrot środków na rachunek pomocniczy

** przekazanie/przebiegowanie odsetek na rachunek główny Funduszu

*** przekazanie/ przebiegowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących lat ubiegłych na rachunek główny Funduszu

**** przekazanie/ przebiegowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących roku bieżącego na rachunek główny Funduszu

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 1.4. Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	30.01.2025	03.02.2025	388.000.000,00 zł	710.040,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	387.289.960,00 zł	03.02.2029
FPC0231	30.01.2025	03.02.2025	110.000.000,00 zł	532.400,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	109.467.600,00 zł	03.02.2031
FPC0631	30.01.2025	03.02.2025	966.000.000,00 zł	23.734.620,00 zł	0,00 zł	8.829.240,00 zł	951.094.620,00 zł	12.06.2031
FPC0235	30.01.2025	03.02.2025	79.000.000,00 zł	1.046.750,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	77.953.250,00 zł	03.02.2035
FPC0229	13.02.2025	17.02.2025	237.500.000,00 zł	591.375,00 zł	0,00 zł	524.875,00 zł	237.433.500,00 zł	03.02.2029
FPC0231	13.02.2025	17.02.2025	32.000.000,00 zł	195.200,00 zł	0,00 zł	70.720,00 zł	31.875.520,00 zł	03.02.2031
FPC0631	13.02.2025	17.02.2025	509.000.000,00 zł	12.623.200,00 zł	0,00 zł	5.884.040,00 zł	502.260.840,00 zł	12.06.2031
FPC0235	13.02.2025	17.02.2025	252.600.000,00 zł	3.511.140,00 zł	0,00 zł	580.980,00 zł	249.669.840,00 zł	03.02.2035
FPC0229	27.02.2025	03.03.2025	142.000.000,00 zł	0,00 zł	99.400,00 zł	626.220,00 zł	142.725.620,00 zł	03.02.2029
FPC0231	27.02.2025	03.03.2025	3.000.000,00 zł	13.200,00 zł	0,00 zł	13.230,00 zł	3.000.030,00 zł	03.02.2031
FPC0235	27.02.2025	03.03.2025	116.691.000,00 zł	956.866,20 zł	0,00 zł	536.778,60 zł	116.270.912,40 zł	03.02.2035
FPC0332	27.02.2025	03.03.2025	1.561.500.000,00 zł	88.849.350,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1.472.650.650,00 zł	03.03.2032
FPC0229	19.03.2025	21.03.2025	330.500.000,00 zł	0,00 zł	694.050,00 zł	2.396.125,00 zł	333.590.175,00 zł	03.02.2029
FPC0231	19.03.2025	21.03.2025	17.000.000,00 zł	91.800,00 zł	0,00 zł	123.250,00 zł	17.031.450,00 zł	03.02.2031
FPC0235	19.03.2025	21.03.2025	33.040.000,00 zł	393.176,00 zł	0,00 zł	249.782,40 zł	32.896.606,40 zł	03.02.2035
FPC0332	19.03.2025	21.03.2025	1.530.500.000,00 zł	85.554.950,00 zł	0,00 zł	4.361.925,00 zł	1.449.306.975,00 zł	03.03.2032
FPC0229	28.03.2025	01.04.2025	140.000.000,00 zł	0,00 zł	478.800,00 zł	1.257.200,00 zł	141.736.000,00 zł	03.02.2029
FPC0231	28.03.2025	01.04.2025	6.000.000,00 zł	0,00 zł	10.200,00 zł	53.880,00 zł	6.064.080,00 zł	03.02.2031
FPC0235	28.03.2025	01.04.2025	285.099.000,00 zł	1.853.143,50 zł	0,00 zł	2.671.377,63 zł	285.917.234,13 zł	03.02.2035
FPC0332	28.03.2025	01.04.2025	1.510.180.000,00 zł	83.663.972,00 zł	0,00 zł	6.931.726,20 zł	1.433.447.754,20 zł	03.03.2032
FPC0229	10.04.2025	14.04.2025	179.000.000,00 zł	0,00 zł	4.206.500,00 zł	1.974.370,00 zł	185.180.870,00 zł	03.02.2029
FPC0231	10.04.2025	14.04.2025	45.000.000,00 zł	0,00 zł	1.147.500,00 zł	496.350,00 zł	46.643.850,00 zł	03.02.2031
FPC0235	10.04.2025	14.04.2025	307.410.000,00 zł	0,00 zł	8.395.367,10 zł	3.538.289,10 zł	319.343.656,20 zł	03.02.2035
FPC0332	10.04.2025	14.04.2025	171.200.000,00 zł	9.876.528,00 zł	0,00 zł	1.136.768,00 zł	162.460.240,00 zł	03.03.2032

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	24.04.2025	28.04.2025	224.000.000,00 zł	0,00 zł	6.764.800,00 zł	2.963.520,00 zł	233.728.320,00 zł	03.02.2029
FPC0231	24.04.2025	28.04.2025	683.900.000,00 zł	0,00 zł	23.874.949,00 zł	9.047.997,00 zł	716.822.946,00 zł	03.02.2031
FPC0235	24.04.2025	28.04.2025	270.300.000,00 zł	0,00 zł	9.379.410,00 zł	3.732.843,00 zł	283.412.253,00 zł	03.02.2035
FPC0332	24.04.2025	28.04.2025	1.368.700.000,00 zł	78.700.250,00 zł	0,00 zł	12.126.682,00 zł	1.302.126.432,00 zł	03.03.2032
FPC0229	15.05.2025	19.05.2025	939.300.000,00 zł	0,00 zł	20.664.600,00 zł	15.536.022,00 zł	975.500.622,00 zł	03.02.2029
FPC0231	15.05.2025	19.05.2025	363.050.000,00 zł	0,00 zł	8.045.188,00 zł	6.004.847,00 zł	377.100.035,00 zł	03.02.2031
FPC0235	15.05.2025	19.05.2025	784.350.000,00 zł	0,00 zł	15.812.496,00 zł	13.537.881,00 zł	813.700.377,00 zł	03.02.2035
FPC0332	15.05.2025	19.05.2025	604.500.000,00 zł	34.456.500,00 zł	0,00 zł	7.362.810,00 zł	577.406.310,00 zł	03.03.2032
FPC0229	29.05.2025	02.06.2025	239.500.000,00 zł	0,00 zł	5.173.200,00 zł	4.490.625,00 zł	249.163.825,00 zł	03.02.2029
FPC0231	29.05.2025	02.06.2025	504.200.000,00 zł	0,00 zł	11.193.240,00 zł	9.453.750,00 zł	524.846.990,00 zł	03.02.2031
FPC0235	29.05.2025	02.06.2025	229.100.000,00 zł	0,00 zł	3.803.060,00 zł	4.481.196,00 zł	237.384.256,00 zł	03.02.2035
FPC0332	29.05.2025	02.06.2025	1.129.000.000,00 zł	67.175.500,00 zł	0,00 zł	16.246.310,00 zł	1.078.070.810,00 zł	03.03.2032
FPC0229	12.06.2025	16.06.2025	303.500.000,00 zł	0,00 zł	6.494.900,00 zł	6.358.325,00 zł	316.353.225,00 zł	03.02.2029
FPC0231	12.06.2025	16.06.2025	453.000.000,00 zł	0,00 zł	8.924.100,00 zł	9.490.350,00 zł	471.414.450,00 zł	03.02.2031
FPC0235	12.06.2025	16.06.2025	126.250.000,00 zł	0,00 zł	1.768.762,50 zł	2.759.825,00 zł	130.778.587,50 zł	03.02.2035
FPC0332	12.06.2025	16.06.2025	616.000.000,00 zł	36.960.000,00 zł	0,00 zł	10.231.760,00 zł	589.271.760,00 zł	03.03.2032
FPC0231	25.06.2025	30.06.2025	197.000.000,00 zł	0,00 zł	5.547.520,00 zł	4.562.520,00 zł	207.110.040,00 zł	03.02.2031
FPC0235	25.06.2025	30.06.2025	145.500.000,00 zł	0,00 zł	3.710.250,00 zł	3.515.280,00 zł	152.725.530,00 zł	03.02.2035
FPC0229	24.10.2025	28.10.2025	459.000.000,00 zł	0,00 zł	13.632.300,00 zł	19.305.540,00 zł	491.937.840,00 zł	03.02.2029
FPC0231	24.10.2025	28.10.2025	247.500.000,00 zł	0,00 zł	7.080.975,00 zł	10.409.850,00 zł	264.990.825,00 zł	03.02.2031
FPC0235	24.10.2025	28.10.2025	113.000.000,00 zł	0,00 zł	3.254.400,00 zł	4.959.570,00 zł	121.213.970,00 zł	03.02.2035
FPC0332	24.10.2025	28.10.2025	662.500.000,00 zł	35.708.750,00 zł	0,00 zł	4.730.250,00 zł	631.521.500,00 zł	03.03.2032
FPC0229	30.10.2025	03.11.2025	794.500.000,00 zł	0,00 zł	24.121.020,00 zł	34.171.445,00 zł	852.792.465,00 zł	03.02.2029
FPC0231	30.10.2025	03.11.2025	118.000.000,00 zł	0,00 zł	3.363.000,00 zł	5.075.180,00 zł	126.438.180,00 zł	03.02.2031
FPC0235	30.10.2025	03.11.2025	771.050.000,00 zł	0,00 zł	20.432.825,00 zł	34.604.724,00 zł	826.087.549,00 zł	03.02.2035
FPC0332	30.10.2025	03.11.2025	1.754.000.000,00 zł	94.698.460,00 zł	0,00 zł	13.891.680,00 zł	1.673.193.220,00 zł	03.03.2032
FPC0229	17.11.2025	19.11.2025	715.250.000,00 zł	0,00 zł	22.587.595,00 zł	32.565.332,50 zł	770.402.927,50 zł	03.02.2029
FPC0231	17.11.2025	19.11.2025	104.000.000,00 zł	0,00 zł	3.296.800,00 zł	4.735.120,00 zł	112.031.920,00 zł	03.02.2031
FPC0235	17.11.2025	19.11.2025	1.075.900.000,00 zł	0,00 zł	34.428.800,00 zł	51.116.009,00 zł	1.161.444.809,00 zł	03.02.2035
FPC0332	17.11.2025	19.11.2025	1.540.500.000,00 zł	81.769.740,00 zł	0,00 zł	15.405.000,00 zł	1.474.135.260,00 zł	03.03.2032

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	27.11.2025	01.12.2025	528.500.000,00 zł	0,00 zł	19.586.210,00 zł	25.061.470,00 zł	573.147.680,00 zł	03.02.2029
FPC0231	27.11.2025	01.12.2025	30.000.000,00 zł	0,00 zł	1.170.000,00 zł	1.422.600,00 zł	32.592.600,00 zł	03.02.2031
FPC0235	27.11.2025	01.12.2025	632.600.000,00 zł	0,00 zł	26.632.460,00 zł	31.301.048,00 zł	690.533.508,00 zł	03.02.2035
x	x	x	27.679.670.000,00 zł	743.666.910,70 zł	325.774.677,60 zł	472.914.488,43 zł	27.734.692.255,33 zł	x

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 2. Bilans (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Stan	% realizacji
I. Aktywa		203.165.258.038,13	205.893.817.369,38	101,3%
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne	778.338.038,13	3.893.932.198,51	500,3%
2.	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	0,00	0,00	x
3.	Pozostałe aktywa, z tytułu:	202.386.920.000,00	201.999.885.170,87	99,8%
3.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00	110,61	x
3.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	80.620.000,00	74.295.955,83	92,2%
3.3.	Środków przekazanych dysponentom	202.305.300.000,00	201.923.786.816,97	99,8%
	ulokowanych na rachunkach pomocniczych	0,00	0,00	x
	wykorzystanych przez dysponentów	202.305.300.000,00	201.923.786.816,97	99,8%
3.4.	Środki lokowane w formie depozytu u Ministra Finansów	1.000.000,00	1.802.287,46	180,2%
II. Pasywa		203.165.258.038,13	205.893.817.369,38	101,3%
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	213.159.400.000,00	210.376.287.914,96	98,7%
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	213.159.400.000,00	210.376.287.914,96	98,7%
	kapitał	211.930.300.000,00	210.751.488.000,00	99,4%
	dyskonto	-4.388.200.000,00	-4.552.052.519,86	103,7%
	premia	499.100.000,00	673.389.182,26	134,9%
	odsetki	5.118.200.000,00	3.503.463.252,56	68,5%
2.	Pozostałe pasywa	-9.994.141.961,87	-4.482.470.545,58	44,9%
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-6.255.400.000,00	-6.879.341.392,71	110,0%
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-15.702.900.000,00	-15.701.547.616,63	100,0%
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	577.700,00	570.861,68	98,8%
2.4.	Pozostałe	11.963.580.338,13	18.097.847.602,08	151,3%

Wybrane pozycje pozabilansowe

Zobowiązania warunkowe udzielone - promesy w ramach Rządowego				
I. Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego	Programu Odbudowy Zabytków	23.607.804.306,84	23.766.481.817,55	100,7%
1.	z tytułu promes - Edycja 1/2021	-	1.041.019.413,89	x
2.	z tytułu promes - Edycja 2/2021	-	2.983.452.931,90	x
3.	z tytułu promes - Edycja 3PGR/2021	-	145.845.415,39	x
4.	z tytułu promes - Edycja 4Uzdrowiska/2022	-	22.699.208,84	x
5.	z tytułu promes - Edycja 5RSP/2022	-	3.984.638.949,45	x
6.	z tytułu promes - Edycja 6PGR/2023	-	733.423.044,43	x
7.	z tytułu promes - Edycja 7RSP/2023	-	3.839.418.064,11	x
8.	z tytułu promes - Edycja 8/2023	-	9.148.737.185,50	x
9.	z tytułu promes - Edycja 9RP/2023	-	301.021.199,90	x
10.	z tytułu promes - Edycja RPOZ	-	410.450.178,55	x
11.	z tytułu promes - Edycja RPOZ-2	-	528.810.843,25	x
12.	środki niewykorzystane przez JST w ramach udzielonych promes inwestycyjnych	-	626.965.382,34	x

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie			%
		2025 rok (Zmiana nr 5)	styczeń - listopad	grudzień	narastająco	realizacji
I. Wynik z tytułu odsetek		-6.227.500.000,00	-6.245.995.754,29	-627.058.480,30	-6.873.054.234,59	110,4%
1.	Przychody z tytułu odsetek	658.500.000,00	654.146.799,87	21.454.835,40	675.601.635,27	102,6%
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	593.000.000,00	611.611.538,30	20.960.541,80	632.572.080,10	106,7%
	Aktywa finansowe wyceniane według amortyzowanego kosztu	65.500.000,00	42.535.261,57	494.293,60	43.029.555,17	65,7%
2.	Koszty odsetek	6.886.000.000,00	6.900.142.554,16	648.513.315,70	7.548.655.869,86	109,6%
	Zobowiązania finansowe wyceniane według amortyzowanego kosztu	6.886.000.000,00	6.900.142.554,16	648.513.315,70	7.548.655.869,86	109,6%
II. Wynik z tytułu prowizji		-27.900.000,00	-19.617.151,30	-1.901.881,67	-21.519.032,97	77,1%
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	27.900.000,00	19.617.151,30	1.901.881,67	21.519.032,97	77,1%
	Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	0,00	-5.281,16	-188,98	-5.470,14	x
IV. Różnice kursowe (zysk lub strata) netto		0,00	15.536.375,84	73.174,17	15.609.550,01	x
V. Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
VI. Koszty administracyjne		0,00	364.640,62	7.564,40	372.205,02	x
VII. Wynik finansowy brutto = netto		-6.255.400.000,00	-6.250.446.451,53	-628.894.941,18	-6.879.341.392,71	110,0%

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie			%
		2025 rok (Zmiana nr 5)	styczeń - listopad	grudzień	narastająco	realizacji
I.	Wydatki na personel	3.378.000,00	2.934.756,00	287.663,11	3.222.419,11	95,4%
1.	Wynagrodzenia osobowe	2.691.000,00	2.346.035,49	234.543,31	2.580.578,80	95,9%
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia	505.000,00	429.905,94	39.709,76	469.615,70	93,0%
3.	Pozostałe koszty poniesione na rzecz pracowników	182.000,00	158.814,57	13.410,04	172.224,61	94,6%
II.	Koszty rzeczowe	687.900,00	416.737,26	45.280,78	462.018,04	67,2%
1.	Usługi doradcze i prawne (inne niż związane z pozyskiwaniem i obsługą finansowania dłużnego)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Reklama i reprezentacja	60.000,00	24,06	0,00	24,06	0,0%
3.	Delegacje i szkolenia	80.000,00	990,98	0,00	990,98	1,2%
4.	Opłaty za uczestnictwo i przynależność do organizacji	345.500,00	292.679,31	26.607,21	319.286,52	92,4%
5.	Pozostałe (w tym koszty stanowiskowe - powierzchnia biurowa, narzędzia IT, materiały biurowe i inne)	197.400,00	123.042,91	18.673,57	141.716,48	71,8%
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym komórek organizacyjnych Banku świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	2.100.000,00	1.718.599,15	175.396,46	1.893.995,61	90,2%
IV.	Amortyzacja	500.000,00	422.991,95	40.565,11	463.557,06	92,7%
	Koszty działania (I+II+III+IV)	6.665.900,00	5.493.084,36	548.905,46	6.041.989,82	90,6%
	marża 4%	266.636,00	219.723,39	21.956,22	241.679,61	90,6%
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	6.932.536,00	5.712.807,75	570.861,68	6.283.669,43	90,6%

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 5. Zestawienie przepływów z tytułu udzielonych promes w ramach Programu Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.		Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Wypłaty	Zwroty środków dot. roku bieżącego *	Zwroty środków dot. lat ubiegłych **	Wykonanie 2025	% realizacji	Wykonanie 2022 - 2025
I.	Realizacja udzielonych promes (łącznie)	24.095.500.000,00	23.559.463.270,25	67.654.037,71	10.744.170,90	23.491.809.232,54	97,5%	76.167.366.193,41
1.	Program Inwestycji Strategicznych	-	21.603.460.577,73	61.967.127,28	10.743.129,01	21.541.493.450,45	x	72.892.934.174,76
	Edycja 1/2021	-	2.447.324.686,87	26.288.079,36	3.814.416,00	2.421.036.607,51	x	21.946.746.201,42
	Edycja 2/2021	-	4.638.293.145,37	5.194.603,86	820.835,68	4.633.098.541,51	x	26.081.481.658,30
	Edycja 3/2021	-	408.879.013,03	351.504,27	-	408.527.508,76	x	3.749.494.452,33
	Edycja 4/2022	-	35.582.385,42	-	-	35.582.385,42	x	211.213.451,29
	Edycja 5/2022	-	591.895.750,77	-	-	591.895.750,77	x	929.241.691,20
	Edycja 6/2023	-	1.814.402.637,84	1.556.065,22	1.726,90	1.812.846.572,62	x	3.484.614.482,54
	Edycja 7/2023	-	354.035.431,02	0	-	354.035.431,01	x	443.940.857,76
	Edycja 8/2023	-	10.915.447.472,93	28.071.160,36	6.106.150,43	10.887.376.312,57	x	15.563.268.319,50
	Edycja 9/2023	-	397.600.054,48	505.714,20	-	397.094.340,28	x	482.933.060,42
2.	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	-	1.956.002.692,52	5.686.910,43	1.041,89	1.950.315.782,09	x	3.274.432.018,65
	Edycja RPOZ	-	1.108.304.419,02	3.531.749,08	911,95	1.104.772.669,94	x	2.031.530.372,46
	Edycja RPOZ-2	-	847.698.273,50	2.155.161,35	129,94	845.543.112,15	x	1.242.901.646,19

* zwroty niewykorzystanych środków dotyczące roku bieżącego ujmowane są w tabelach 1 i 1.2 jako pomniejszenie wartości wydatków na za

** zwroty niewykorzystanych środków dotyczące lat ubiegłych ujmowane są w tabelach 1 i 1.1 jako wpływy Funduszu