

INFORMACJA O PLANOWANYCH NAKŁADACH VII ETAPU PROGRAMU WIELOLETNIEGO WRAZ Z UZASADNIENIEM

Realizacja VII etapu programu wieloletniego powinna zapewnić odpowiednio wysoki poziom naukowy opracowywanych rozwiązań, które pozwolą na uzyskanie wiedzy wyprzedzającej pojawienie się nowych zagrożeń w dziedzinie bezpieczeństwa i zdrowia zatrudnionych, wynikających m.in. z dynamicznego rozwoju nowych technologii oraz nowych form pracy. Jednocześnie z roli państwowego instytutu badawczego wynika konieczność stałego wspierania państwa, w tym w praktycznej implementacji wymagań wynikających z uregulowań krajowych i międzynarodowych w obszarze bezpieczeństwa i ochrony zdrowia osób pracujących. Stąd planowane nakłady, przedstawione w poniższych tabelach.

Tabela1. Planowane nakłady ogółem na realizację VII etapu Programu na lata 2026-2028 (w mln zł)

Przeznaczenie środków	Dysponenci środków finansowych	Planowane nakłady			
		Ogółem	w tym w latach budżetowych		
			2026	2027	2028
Część A.	minister właściwy do spraw pracy (część 31)	105,0	34,5	35,5	35,0
Program realizacji zadań w zakresie służb państwowych					
Część B.	minister właściwy do spraw nauki i szkolnictwa wyższego (część 28)	55,0	18,0	19,0	18,0
Program realizacji projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych					
RAZEM		160,0	52,5	54,5	53,0

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 2. Planowane nakłady (w zł) na realizację zadań (część A programu) w podziale na lata

Cele szczegółowe	Grupy	Planowane nakłady			
		2026	2027	2028	Ogółem
1. Opracowanie rozwiązań organizacyjnych i technicznych wspomagających tworzenie zdrowych bezpiecznych warunków pracy	1. Rozwiązania organizacyjne i techniczne	5 639 719	5 838 259	5 837 904	17 315 882
2. Opracowanie nowych i poprawa właściwości ochronnych i ergonomii istniejących środków ochrony indywidualnej i zbiorowej	2. Środki ochrony indywidualnej i zbiorowej	1 224 815	1 318 215	1 231 165	3 774 195
3. Wsparcie dostosowania i implementacji prawodawstwa UE	3. Prawodawstwo krajowe i UE	9 517 131	9 839 161	9 501 727	28 858 019

4. Wsparcie utrzymania zdolności do pracy różnorodnych grup pracowników	4. Organizacja pracy dla różnorodnych grup pracowników	2 514 370	2 834 370	2 863 070	8 211 810
5. Budowanie kultury bezpieczeństwa i podnoszenie poziomu wiedzy z zakresu bezpieczeństwa pracy	5. Wiedza i kultura bezpieczeństwa pracy	10 068 475	10 216 065	9 973 014	30 257 554
	6. Upowszechnianie problematyki bezpieczeństwa pracy, w tym wprowadzanie do praktyki wyników programów wieloletnich	5 535 490	5 453 930	5 593 120	16 582 540
RAZEM		34 500 000	35 500 000	35 000 000	105 000 000

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 3. Planowane nakłady (w zł) na realizację projektów (część B programu) w podziale na lata

Cele szczegółowe	Przedsięwzięcia	Planowane nakłady			
		2026	2027	2028	Ogółem
1. Opracowanie rozwiązań organizacyjnych i technicznych wspomagających tworzenie zdrowych bezpiecznych warunków pracy	I. Rozwiązania organizacyjne i techniczne odpowiadające na wyzwania dla bezpieczeństwa pracy	8 039 550	9 126 020	8 084 393	25 249 963
2. Opracowanie nowych i poprawa właściwości ochronnych i ergonomii istniejących środków ochrony indywidualnej i zbiorowej	II. Środki ochrony indywidualnej i zbiorowej	3 567 916	3 502 457	3 704 640	10 775 013
3. Wsparcie dostosowania i implementacji prawodawstwa UE	III. Prawodawstwo krajowe i UE	3 272 825	2 942 348	2 851 998	9 067 171
4. Wsparcie utrzymania zdolności do pracy różnorodnych grup pracowników	IV. Organizacja pracy dla różnorodnych grup pracowników	2 205 689	2 494 745	2 419 444	7 119 878
5. Budowanie kultury bezpieczeństwa i podnoszenie poziomu wiedzy z zakresu bezpieczeństwa pracy	V. Wiedza i kultura bezpieczeństwa pracy	914 020	934 430	939 525	2 787 975
RAZEM		18 000 000	19 000 000	18 000 000	55 000 000
<i>w tym Kooperanci przewidziani do współpracy przy realizacji Programu</i>		3 492 929	3 826 642	3 660 192	10 979 763

Źródło: Opracowanie własne

Uzasadnienie kosztów realizacji programu

W planowanym do realizacji VII etapie Programu przyjęto, że projekty i zadania będą realizowane przez wieloosobowe, multidyscyplinarne zespoły badawcze. Umożliwi to realizację złożonych zadań ukierunkowanych na zaspokojenie w jak największym stopniu aktualnych oraz nowopowstających wyzwań społeczno-gospodarczych i uzyskanie jak największej liczby wyników przeznaczonych do wykorzystania w praktyce przez różne grupy odbiorców.

Działalność badawcza Instytutu nieustannie generuje nowe możliwości i wyzwania, które wymagają odpowiedniego dostosowywania dostępnej infrastruktury. Celem tych działań jest intensyfikacja współpracy komercyjnej z podmiotami zewnętrznymi, w tym z przedsiębiorcami, a także zwiększenie umiędzynarodowienia działalności Instytutu. Proces ten sprzyja rozwojowi potencjału naukowego naszej kadry oraz umożliwia szersze wykorzystanie rozwiązań opartych na wynikach badań realizowanych z wykorzystaniem zaplecza badawczego Instytutu.

Na wyposażenie koordynatora Programu składają się również zasoby oparte na wiedzy, takie jak: zbiory biblioteczne, uporządkowane zasoby informacji naukowej, infrastruktura dostępu do danych oparta na technologiach informacyjno-komunikacyjnych (w tym: sieć, nowoczesna infrastruktura komputerowa, specjalistyczne oprogramowanie oraz narzędzia komunikacyjne), a także inne, często unikalne środki niezbędne do prowadzenia badań naukowych oraz przygotowywania analiz i ekspertyz.

Planowana na lata 2026-2028 realizacja VII etapu Programu wymaga uwzględnienia kosztów utrzymania i rozwoju – potencjału kadrowego i infrastruktury badawczej.

Systematyczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w ostatnich latach (ostatni wzrost w sektorze przedsiębiorstw o niemal 11% rok do roku – wg danych GUS), a także wzrost minimalnego wynagrodzenia (który w stosunku do roku 2022, w którym był ustanowiony VI etap Programu wyniósł 55,02%) wymaga też dostosowania wynagrodzeń za pracę wykonawców Programu do realiów rynkowych, co umożliwi jego realizację. Uwzględnić należy także wzrost cen towarów i usług, co przedstawia tabela 4.

Tabela 4. Wskaźniki makroekonomiczne za lata 2022-2028

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ceny towarów i usług (%)	114,4	111,4	103,7	105,0	103,1	102,6	102,5
Przeciętne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw (w zł)	6 346	7 444	8 341	8 948	9 510	10 058	10 590

Źródło: Opracowanie własne na podst.: Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022-2027 oraz 2023-2028 MF

Założenia makroekonomiczne przedstawione w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” Ministra Finansów wskazują wzrost przeciętnego wynagrodzenia w roku 2028 w stosunku do roku 2022 o 66,9% oraz wzrostu cen towarów i usług o 42,7%.

W związku z powyższym planowane nakłady na realizację Programu przedstawia tabela 5.

Tabela 5. Planowane nakłady na realizację Programu (w zł)

Dane w zakresie wynagrodzeń personelu bezpośrednio i pośrednio zaangażowanego w realizację Programu	2026	2027	2028	Ogółem
przeciętne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw wg. wytycznych MF	9 510	10 058	10 590	-
planowane zatrudnienie (w etatach)	233	233	233	-
wynagrodzenia osobowe	26 589 960	28 122 168	29 609 640	84 321 768
dodatkowe wynagrodzenie roczne zgodnie z regulaminem wynagrodzeń (8,5%)	2 260 147	2 390 384	2 516 819	7 167 350
składki na ubezpieczenie społeczne - pracodawca (17,19%)	4 959 333	5 245 108	5 522 538	15 726 979
składki na Fundusz Pracy - pracodawca (2,45%)	706 828	747 558	787 098	2 241 484
składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (0,1%)	28 850	30 512	32 126	91 488
składki PPK (1,5%)	432 752	457 688	481 897	1 372 337
wynagrodzenia bezosobowe - umowy cywilnoprawne uczestnicy badań, recenzenci zewnętrzni	659 000	887 500	825 500	2 372 000
RAZEM KOSZTY WYNAGRODZEŃ	35 636 870	37 880 918	39 775 618	113 293 406
koszty aparatury naukowo-badawczej – amortyzacja, elementy do budowy aparatury	2 948 805	2 730 980	1 983 630	7 663 415
koszty operacyjne pozostałe: usługi, zakup materiałów, energii delegacje krajowe i zagraniczne, organizacja konferencji, targów, koszty publikacji i inne	13 914 325	13 888 102	11 240 752	39 043 179
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY	16 863 130	16 619 082	13 224 382	46 706 594
KOSZTY OGÓŁEM	52 500 000	54 500 000	53 000 000	160 000 000

Źródło: Opracowanie własne

Planowane dochody budżetu państwa z tytułu realizacji Programu dotyczą naliczonych w ramach kosztów wynagrodzeń zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, które - jako Płatnik - prześlemy do MF, ZUS, FP, FGŚP, FS, NFZ oraz JST. Szacunkowe wartości dochodów przedstawia tabela 6.

Tabela 6. Planowane dochody budżetu państwa (w zł)

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	Ogółem
składki na ubezpieczenie społeczne - pracodawca (17,19%)	4 959 333	5 245 108	5 522 538	15 726 979
składki na Fundusz Pracy - pracodawca (1,00%)	288 501	305 125	321 264	914 890
składki na Fundusz Solidarnościowy (1,45%)	418 327	442 433	465 834	1 326 594
składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych - pracodawca (0,1%)	28 850	30 513	32 128	91 491
składka zdrowotna - pracownik (9%)	2 299 838	2 449 510	2 569 268	7 318 616
składki na ubezpieczenie społeczne - pracownik (13,71%)	3 955 350	4 183 271	4 404 538	12 543 159
Składki ZUS RAZEM	11 950 199	12 655 960	13 315 570	37 921 729
Zaliczka na podatek pdof - pracownik - budżet	1 493 505	1 579 577	1 663 135	4 736 217
RAZEM DOCHÓD	13 443 704	14 235 537	14 978 705	42 657 946

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 7. Zwiększenie nakładów na VII etap (w zł)

Dane w zakresie wynagrodzeń personelu bezpośrednio i pośrednio zaangażowanego w realizację Programu	2026	2027	2028	Ogółem
utworzenie nowych etatów oraz uzupełnienie wakatów – 10 etatów	1 499 741	1 586 161	1 670 059	4 755 961
koszty wynagrodzenia osobowego wraz z pozapłacowymi kosztami (ZUS, PPK)	8 244 791	6 865 408	6 711 365	21 821 564
RAZEM KOSZTY WYNAGRODZEŃ	9 744 532	8 451 569	8 381 424	26 577 525
wzrost kosztów aparatury naukowo-badawczej – amortyzacja	1 367 855	945 230	1 109 480	3 422 565
koszty operacyjne pozostałe: usługi, zakup materiałów, energii delegacje krajowe i zagraniczne, organizacja konferencji, targów, koszty publikacji, inne naprawy, remonty, ubezpieczenia	5 587 613	7 703 201	8 709 096	21 999 910
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY	6 955 468	8 648 431	9 818 576	25 422 475
KOSZTY OGÓŁEM	16 700 000	17 100 000	18 200 000	52 000 000

Źródło: Opracowanie własne

Uzasadnienie wzrostu kosztów realizacji VII etapu Programu w stosunku do VI etapu (tabela 7):

1. W związku z nowymi kierunkami rozwoju polskiej gospodarki, uwzględnionymi w obszarach tematycznych Programu, w tym transformacji energetycznej (rozwój energetyki wiatrowej i jądrowej) i transformacji cyfrowej (w tym rozwój technologii opartych na sztucznej inteligencji), planowane jest **utworzenie nowych etatów oraz uzupełnienie 10 wakatów**. Ponadto realizacja projektów z wykorzystywaniem nowoczesnych technologii wymaga udziału w pracach pracowników, których rynkowe zarobki przekraczają przeciętne wynagrodzenie w przedsiębiorstwach. Spowoduje to wzrost kosztów w latach 2026-2028 o kwotę 4,8 mln zł.
2. **Wzrost kosztów wynagrodzeń** wynika z dużego niedoszacowania kosztów w ramach VI etapu, co między innymi przełożyło się na realny spadek wynagrodzeń realizatorów Programu i wywołało dużą fluktuację wśród pracowników (oczekiwania podwyżki inflacyjnej) oraz wyższe oczekiwania płacowe nowo zatrudnianych pracowników. Uwzględnienie kosztów podwyżek wynagrodzeń w oparciu o wytyczne spowoduje wzrost kosztów w latach 2026-2028 o kwotę 21,8 mln zł.
3. **Wzrost nakładów związanych z aparaturą naukową**, laboratoryjną stanowiącą nieodłączny, niezbędny element badań naukowych w związku z dużym postępem technologicznym oraz nowymi obszarami tematycznymi. Nowoczesne rozwiązania technologiczne przyspieszą badania, czas analizy, umożliwią bardziej precyzyjne pomiary. Planowany wzrost nakładów na aparaturę w latach 2026-2028 o kwotę 3,4 mln zł.
4. Wzrost płacy minimalnej wpłynął na **wzrost pozostałych kosztów**, w tym: usług sprzątania, ochrony, napraw i remontów, przeglądów, konserwacji, wzorcowań oraz pozostałych kosztów. Inflacja wpłynęła również na koszty organizacji kampanii społecznych, konferencji, targów, wystaw oraz inne koszty działań upowszechniających wiedzę w zakresie bhp. Koszty materiałów, w tym odczynników chemicznych, elementów do budowy stanowisk badawczych bezpośrednio zużywanych w trakcie badań, jak również, energii i wody zostały uwzględnione kosztach operacyjnych, a ich planowany wzrost w latach 2026-2028 o kwotę 22,0 mln zł.