

## 502

## ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 10 maja 2001 r.

**w sprawie szczegółowych zasad,  
trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2002.**

Na podstawie art. 82 ust. 4 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014, z 1999 r. Nr 38, poz. 360, Nr 49, poz. 485, Nr 70, poz. 778 i Nr 110, poz. 1255, z 2000 r. Nr 6, poz. 69, Nr 12, poz. 136, Nr 48, poz. 550, Nr 95, poz. 1041, Nr 119, poz. 1251 i Nr 122, poz. 1315 oraz z 2001 r. Nr 45, poz. 497 i Nr 46, poz. 499) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ministrowie, przewodniczący określonych w odrębnych ustawach komitetów wchodzących w skład Rady Ministrów, kierownicy urzędów centralnych, wojewodowie oraz inni dysponenti odrębnych części budżetowych, zwani dalej „dysponentami”, opracowują plany rzeczowe zadań oraz projekty budżetów właściwych części budżetu państwa, w szczególności, w terminach i na zasadach określonych w niniejszym rozporządzeniu.

§ 2. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej:

- 1) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2000 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (Dz. U. Nr 59, poz. 688 oraz z 2001 r. Nr 47, poz. 501), oraz
- 2) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 września 1999 r. w sprawie klasyfikacji części budżetowych oraz określenia ich dysponentów (Dz. U. Nr 78, poz. 880 oraz z 2000 r. Nr 72, poz. 841 i Nr 93, poz. 1032).

§ 3. 1. Materiały do projektu budżetu państwa dysponenti opracowują na podstawie:

- 1) założeń do projektu budżetu państwa rozpatrzonych przez Radę Ministrów, w tym: prognozy cen i kursów walut oraz innych wskaźników wynikających z prognozy makroekonomicznej, opracowanej przez ministra właściwego do spraw finansów

przy współpracy ministra właściwego do spraw gospodarki, ministra właściwego do spraw pracy, ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego i innych zainteresowanych ministrów właściwych w sprawach polityki społeczno-gospodarczej, a także przy współpracy z Prezesem Narodowego Banku Polskiego,

- 2) wstępnych kwot wydatków dla poszczególnych części budżetowych,
- 3) zadań realizowanych przez poszczególnych dysponentów części budżetowych ze szczególnym uwzględnieniem jednostek organizacyjnych dotowanych z budżetu państwa, a także jednostek przewidzianych do uruchomienia bądź likwidacji w 2002 r.,
- 4) wynagrodzeń z roku 2001 z uwzględnieniem podwyżek planowanych od dnia 1 stycznia 2002 r.

2. Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych oraz prognozy cen, kursów walut, a także innych wskaźników, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2, zostaną przekazane dysponentom przez ministra właściwego do spraw finansów.

§ 4. 1. Dysponenti planujący wydatki na inwestycje jednostek samorządu terytorialnego objęte kontraktami wojewódzkimi, opracowujący dane na formularzu **BW-İK**, przedstawiają go także ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego.

2. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego przekaze zaaprobowany formularz, o którym mowa w ust. 1, ministrowi właściwemu do spraw finansów.

3. Podział kwoty wydatków w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej dokonywany przez wojewodów wymaga uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw wewnętrznych.

4. Podział kwoty wydatków w zakresie korpusu służby cywilnej dokonywany przez dysponentów części budżetowych wymaga uzgodnienia z Szefem Służby Cywilnej.

5. Podział kwoty wydatków w zakresie obrony narodowej dokonywany przez dysponentów części poza resortem obrony narodowej wymaga uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw obrony narodowej.

6. Wydatki planowane przez dysponentów części w ramach programów wieloletnich wymagają uprzedniego uzgodnienia z koordynatorami programów.

7. Zgodnie z art. 77 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą”, zwiększenie w okresie realizacji inwestycji jej planowanej wartości kosztorysowej, wynikające ze zwiększenia zakresu rzeczowego inwestycji, zmian w dokumentacji projektowej, wydłużenia okresu realizacji inwestycji — nie stanowi podstawy do zwiększenia łącznej kwoty dotacji celowej na realizację inwestycji.

§ 5. 1. W terminie do dnia 25 maja 2001 r. dysponenti, z zastrzeżeniem ust. 2, opracują i przedłożą ministrowi właściwemu do spraw finansów plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) **RZ-1** — Świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu państwa; formularz stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia,
- 2) **RZ-2** — Nowe i likwidowane państwowe jednostki organizacyjne; formularz stanowi załącznik nr 2 do rozporządzenia,
- 3) **RZ-3** — Nowe zadania przewidziane do realizacji w 2002 r. oraz zadania wynikające z członkostwa w NATO i zadania dotyczące integracji z Unią Europejską; formularz stanowi załącznik nr 3 do rozporządzenia,
- 4) **RZ-4** — Skutki finansowe wdrożenia nowego systemu wynagradzania nauczycieli, zgodnie z ustawą — Karta Nauczyciela, zatrudnionych w oświacie rządowej w roku 2002; formularz stanowi załącznik nr 4 do rozporządzenia,
- 5) **RZ-5** — Finansowanie zadań uzgodnionych z Komisją Europejską; formularz stanowi załącznik nr 5 do rozporządzenia,
- 6) **RZ-6** — Finansowanie zadań nieobjętych uzgodnieniami z Komisją Europejską i ich wspieranie środkami krajowymi; formularz stanowi załącznik nr 6 do rozporządzenia,
- 7) **RZ-7** — Opieka społeczna; formularz stanowi załącznik nr 7 do rozporządzenia,
- 8) **RZ-8** — Opieka społeczna (świadczenia z pomocy społecznej); formularz stanowi załącznik nr 8 do rozporządzenia,

9) **RZ-9** — Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji; formularz stanowi załącznik nr 9 do rozporządzenia,

10) **RZ-10** — Wydatki na oświetlenie dróg; formularz stanowi załącznik nr 10 do rozporządzenia,

11) **RZ-11** — Dotacje na finansowanie zadań realizowanych przez przedsiębiorców; formularz stanowi załącznik nr 11 do rozporządzenia,

12) **RZ-12** — Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z budżetu państwa; formularz stanowi załącznik nr 12 do rozporządzenia,

13) **RZ-13** — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej; formularz stanowi załącznik nr 13 do rozporządzenia,

14) **RZ-14** — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy funkcjonariuszy); formularz stanowi załącznik nr 14 do rozporządzenia,

15) **RZ-15** — Programy wieloletnie; formularz stanowi załącznik nr 15 do rozporządzenia,

16) **RZ-16** — Renty wynikające z wyroków i ugód sądowych zasądzone na rzecz pacjentów byłych państwowych jednostek budżetowych ochrony zdrowia; formularz stanowi załącznik nr 16 do rozporządzenia.

2. W formularzu **RZ-1** ujmuje się wyłącznie:

- 1) ustawowo zagwarantowane świadczenia pieniężne na rzecz żołnierzy i funkcjonariuszy oraz świadczenia emerytalno-rentowe dotyczące żołnierzy i funkcjonariuszy w podziale na działy,
- 2) uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne,
- 3) liczbę żołnierzy i funkcjonariuszy przewidzianych do zwolnienia z zawodowej służby, pełnionej jako służba stała, do rezerwy.

3. Formularze **RZ-4** i **RZ-9** właściwi ministrowi oraz wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Oświata i wychowanie” oraz działu „Edukacyjna opieka wychowawcza”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw oświaty i wychowania.

4. Formularze **RZ-1**, **RZ-2**, **RZ-3**, **RZ-9**, **RZ-13**, **RZ-14** i **RZ-15** wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

5. Formularze **RZ-7** i **RZ-8** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Opieka społeczna”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego.

6. Formularze **RZ-2, RZ-3, RZ-4, RZ-5, RZ-6, RZ-9, RZ-13, RZ-15** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

7. Formularz **RZ-15** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również koordynatorom programów wieloletnich.

§ 6. 1. W terminie 21 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma przekazującego wstępne kwoty wydatków na rok 2002, o których mowa w § 3 ust. 2, dysponenti przedłożą ministrowi właściwemu do spraw finansów projekt budżetu w danej części budżetu państwa, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) **BD** — Zestawienie dochodów; formularz stanowi załącznik nr 17 do rozporządzenia,
- 2) **BW** — Zestawienie wydatków; formularz stanowi załącznik nr 18 do rozporządzenia,
- 3) **DPO** - Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe; formularz stanowi załącznik nr 19 do rozporządzenia,
- 4) **DAF** — Zestawienie dotacji dla państwowych agencji i fundacji z udziałem Skarbu Państwa; formularz stanowi załącznik nr 20 do rozporządzenia,
- 5) **BW-S** — Wydatki budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne; formularz stanowi załącznik nr 21 do rozporządzenia,
- 6) **BW-PL** — Plan finansowy placówek zagranicznych — wydatki budżetowe; formularz stanowi załącznik nr 22 do rozporządzenia,
- 7) **PZ-1** — Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej; formularz stanowi załącznik nr 23 do rozporządzenia,
- 8) **PZ-2** — Zatrudnienie i uposażenia żołnierzy i funkcjonariuszy w państwowej sferze budżetowej; formularz stanowi załącznik nr 24 do rozporządzenia,
- 9) **SUS** — Zapotrzebowanie na środki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne dla żołnierzy niezawodowych, funkcjonariuszy służby kandydackiej oraz duchownych; formularz stanowi załącznik nr 25 do rozporządzenia,
- 10) **BW-I** lub **BW-IK** — Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; formularz stanowi załącznik nr 26 do rozporządzenia,
- 11) **IW** — Wniosek o przyznanie środków budżetowych na finansowanie inwestycji wieloletnich; formularz stanowi załącznik nr 27 do rozporządzenia,
- 12) **SW-1** — Szkolnictwo wyższe; formularz stanowi załącznik nr 28 do rozporządzenia,
- 13) **SW-2** — Wybrane elementy planu finansowego szkół wyższych; formularz stanowi załącznik nr 29 do rozporządzenia,
- 14) **ZRPIW** — Wydatki na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze; formularz stanowi załącznik nr 30 do rozporządzenia,
- 15) **BZS** — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej; formularz stanowi załącznik nr 31 do rozporządzenia,
- 16) **BZSA** — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (dotyczy funkcjonariuszy); formularz stanowi załącznik nr 32 do rozporządzenia,
- 17) **B-4Z** — Plan finansowy zakładów budżetowych, środków specjalnych; formularz stanowi załącznik nr 33 do rozporządzenia,
- 18) **B-7Z** — Plan finansowy gospodarstw pomocniczych; formularz stanowi załącznik nr 34 do rozporządzenia,
- 19) **BZS-z** — Zadania finansowane w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania bieżące realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej; formularz stanowi załącznik nr 35 do rozporządzenia,
- 20) **PR** — Programy wieloletnie; formularz stanowi załącznik nr 36 do rozporządzenia,
- 21) **PP** — Przychody z prywatyzacji; formularz stanowi załącznik nr 37 do rozporządzenia,
- 22) **PE** — Finansowanie zadań uzgodnionych z Komisją Europejską; formularz stanowi załącznik nr 38 do rozporządzenia,
- 23) **PB** — Finansowanie zadań nieobjętych uzgodnieniami z Komisją Europejską i ich wspieranie środkami krajowymi; formularz stanowi załącznik nr 39 do rozporządzenia,

- 24) **PFC** — Plan finansowy funduszu celowego; formularz stanowi załącznik nr 40 do rozporządzenia,
- 25) **BW-Obronny** — Wydatki na wspieranie restrukturyzacji przemysłowego potencjału obronnego oraz na modernizację techniczną Sił Zbrojnych; formularz stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia,
- 26) **SFP** — Wybrane elementy planu finansowego niektórych osób prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych; formularz stanowi załącznik nr 42 do rozporządzenia.

2. W formularzach wymienionych w ust. 1 dysponenci ujmują dane zbiorczo dla działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału.

3. Formularze **BD, BW, PZ-1, BW-I, BW-IK, IW, BZS** i **B-4Z** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Oświata i wychowanie” oraz działu „Edukacyjna opieka wychowawcza”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw oświaty i wychowania.

4. Formularze **BD, BW, PZ-1, PZ-2, SUS, BW-I, BW-IK, BZS, BZSA, B-4Z** i **B-7Z** wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

5. Formularze **PZ-1** (w zakresie korpusu służby cywilnej), **BW** i **BZS** dysponenci części budżetowych, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również Szefowi Służby Cywilnej.

6. Formularze **BD, BW** i **PZ-2** w zakresie działu „Obrona narodowa” oraz formularze **PP** i **BW-Obronny** dysponenci części budżetowych, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw obrony narodowej.

7. Formularze **BW, PZ-1, PZ-2, BW-I, BW-IK, IW, BZS, PR, PE, PB, SFP** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

8. Formularze **BW, PZ-1, BW-I, IW** ministrowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Szkolnictwo wyższe”, przedstawiają ministrowi właściwemu do spraw szkolnictwa wyższego.

9. Formularz **PR** ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przekazują również koordynatorom programów wieloletnich.

§ 7. 1. Dysponenci państwowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej, prezesi państwowych funduszy celowych posiadających osobowość prawną oraz Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego — przedstawiają ministrowi właściwemu do spraw finansów w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, projekty planów finansowych poszczególnych funduszy opracowane na formularzu **PFC**, stanowiącym załącznik nr 40 do rozporządzenia.

2. Główny Geodeta Kraju przedstawi ministrowi właściwemu do spraw finansów w terminie i na formularzach, o których mowa w ust. 1, projekt planu finansowego Państwowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

§ 8. Łącznie z formularzami, o których mowa w § 5—7, dysponenci przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

§ 9. Szczegółowe zasady opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2002 określa załącznik nr 43 do rozporządzenia.

§ 10. Wartość kosztorysową, o której mowa w art. 78 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się w wysokości 55 mln zł.

§ 11. Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o ministrze właściwym do spraw finansów, należy przez to rozumieć odpowiednio ministra właściwego do spraw budżetu, ministra właściwego do spraw finansów publicznych lub ministra właściwego do spraw instytucji finansowych.

§ 12. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Minister Finansów: w z. *H. Wasilewska-Trenkner*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów  
z dnia 10 maja 2001 r. (poz. 502)

Załącznik nr 1

Część.....  
(nr, nazwa)

**RZ-1**

Dział.....  
(nr, nazwa)

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH WYPŁACANE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

Lp.	Nazwa świadczenia	Podstawa prawna ustalenia wysokości świadczenia	Liczba świadczeniobiorców		Kwota wypłat w tysiącach złotych	
			Przewidywane wykonanie 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.	Przewidywane wykonanie 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
...						
OGÓŁEM						

Załącznik nr 2

Część.....  
(nr, nazwa)

**RZ-2**

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
NOWE I LIKWIDOWANE PAŃSTWOWE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki i forma finansowania	Uzasadnienie powołania lub likwidacji	Planowana data uruchomienia lub likwidacji	Zatrudnienie (średniorocznie)	Ocena kosztów		
							uruchomienia i działalności jednostki	likwidacji jednostki	działalności jednostki w 2001 r.
							w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I			Nowe jednostki						
1								x	x
2								x	x
...								x	x
...								x	x
II			Jednostki likwidowane						
1							x		
2							x		
...							x		
...							x		



Załącznik nr 4

RZ-4

Część.....  
(nr. nazwa)

Dział 801, 854

Obowiązujący termin  
przedłożenia 25.05.2001 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
SKUTKI FINANSOWE WDROŻENIA NOWEGO SYSTEMU WYNAGRADZANIA NAUCZYCIELI,  
ZGODNIE Z USTAWĄ – KARTA NAUCZYCIELA, ZATRUDNIONYCH W OŚWIACZENIU RZĄDOWYM W ROKU 2002

Stożek awansu zawodowego nauczyciela	2001 rok				2002 rok				Skutki wdrożenia Karty Nauczyciela w 2002 r.					
	liczba nauczycieli (etaty rzeczywiste w przeliczeniu na pełnozatrudnionych)	wynagrodzenie ogółem (kol. 4+5+6)	z tego		liczba nauczycieli (etaty rzeczywiste w przeliczeniu na pełnozatrudnionych)	wynagrodzenie ogółem (kol. 9+10+11)	z tego		wynagrodzenie ogółem (kol. 13+14+15)	wynagrodzenie dodatkowe roczne	z tego		dodatkowe wynagrodzenie roczne (skutki wdrożenia Karty Nauczyciela w 2001 r.)	
			piaca zasadnicza	pozostałe składniki			piaca zasadnicza	pozostałe składniki			piaca zasadnicza (kol. 9-4)	pozostałe składniki (kol. 10-5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
stażysta														
kontraktowy														
mianowany														
dplomowany														
<b>Razem dział 801</b>														
stażysta														
kontraktowy														
mianowany														
dplomowany														
<b>Razem dział 854</b>														
Ogółem (dział 801 + 854)														

w tysiącach złotych

Załącznik nr 5

RZ-5

Część .....

(nr, nazwa)

Obowiązujący termin  
przedłożenia – 25.05.2001 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.

FINANSOWANIE ZADAŃ UZGODNIONYCH Z KOMISJĄ EUROPEJSKA

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie 2001 r.	Koszty w latach 2002-2004 w tysiącach			
		rozpo- częcia	zakon- czenia					ogółem	2002	2003	2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) 2) 3)						
2					1) 2) 3)						

Uwaga: 1) budżet państwa (w złotych) - w kol.7 dział/rozdział  
2) bezzwrotna pomoc z Unii Europejskiej (w euro) - w kol.7 symbol programu/zadania  
3) inne środki (w walucie) - pochodzenie - w kol.7 oznaczenie

Załącznik nr 6

RZ-6

Część .....

(nr, nazwa)

Obowiązujący termin

przedłożenia – 25.05.2001 r.

## PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.

FINANSOWANIE ZADAŃ NIEOBJĘTYCH UZGODNIENIAMI Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ  
I ICH WSPIERANIE ŚRODKAMI KRAJOWYMI

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Koszty w latach 2002-2004 w tysiącach			
		rozpo- częcia	zakoń- czenia					ogółem	2002	2003	2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) 2)						
2					1) 2)						

Uwaga: 1) budżet państwa (w złotych) - w kol.7 dział/rozdział  
2) środki zagraniczne (w walucie) - pochodzenie - w kol.7 oznaczenie podstawy pochodzenia środków

Część .....

(nr, nazwa)

**RZ - 7**

Dział 853 - Opieka społeczna

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
OPIEKA SPOŁECZNA

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</b>	x	x	x
1	Liczba placówek	liczba		
2	Liczba umieszczonych dzieci, w tym w placówkach:	osoba		
	- wsparcia dziennego	osoba		
	- interwencyjnych	osoba		
	- rodzinnych	osoba		
	- socjalizacyjnych	osoba		
	-resocjalizacyjnych	osoba		
3	Zatrudnienie w placówkach ogółem:	osoba		
	z tego:			
3a	nauczyciele (razem):	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
a	stażyści	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
b	kontraktowi	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
c	mianowani	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
d	dyplomowani	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
3b	pozostali pracownicy	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
<b>II</b>	<b>Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze</b>	x	x	x
1	Liczba ośrodków	liczba		
2	Zatrudnienie w ośrodkach ogółem:	osoba		
	z tego:			
2a	nauczyciele (razem)	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
a	stażyści	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
b	kontraktowi	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
c	mianowani	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
d	dyplomowani	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
2b	pozostali pracownicy	osoba		
	Wydatki na wynagrodzenia finansowane dotacją z budżetu państwa	tys.zł		x
<b>III</b>	<b>Rodziny zastępcze</b>	x	x	x
1	Liczba rodzin	liczba		
	- w tym rodziny pełniące funkcję pogotowia rodzinnego			
2	Liczba umieszczonych dzieci	osoba		
	-w tym liczba dzieci umieszczonych w pogotowiu rodzinnym	osoba		

Część .....

(nr, nazwa)

R Z - 8

Dział 853 - Opieka społeczna

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
OPIEKA SPOŁECZNA  
(świadczenia z pomocy społecznej)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
I	Zasiłki z pomocy społecznej	x	x	x
1	Zasiłki stałe	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
2	Zasiłki stałe wyrównawcze	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
3	Gwarantowane zasiłki okresowe	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
4	Zasiłki dla kobiet w ciąży lub wychowujących dziecko	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
5	Jednorazowy zasiłek dla dzieci	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
6	Renty socjalne	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
7	Dodatki do zasiłków stałych, renty socjalnej oraz do zasiłków stałych wyrównawczych	x	x	x
	-Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	-Liczba świadczeń	liczba		
II	Składki emerytalne i rentowe od udzielonych świadczeń	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
III	Składki emerytalne i rentowe opłacane za osoby rezygnujące z pracy w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
IV	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		

Załącznik nr 9

Część .....  
(nr) (nazwa)

RZ - 9

Obowiązujący termin przedłożenia - 25.05.2001 r.  
PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
ŚRODKI BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI

Lp.	nr Część	Klasyfikacja			Wyszczególnienie			Wartość kosztorysowa	Termin (rok)		Wydatki budżetu państwa			Zaangażowanie (nakłady do wykonania po roku planowym)	
		nr	Dział	Rozdział	Paragraf	Inwestor	Nazwa inwestycji		8	9	Rozpoczęcia	Zakończenia	Ustawa budżetowa na 2001 r.		Przewidywane wykonanie 2001 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I Inwestycje wieloletnie z zał. Nr 7 do ustawy budżetowej na 2001 r. - razem I															
1.									X	X					
2.															
3.															
...															
II Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym - razem II															
1.									X	X					
2.															
3.															
...															
III Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem - razem III															
1.								X	X	X					
2.								X	X	X					
3.								X	X	X					
...								X	X	X					
IV Inwestycje zagraniczne MON finansowane z udziałem środków budżetu państwa - razem IV															
1.									X	X					
2.															
3.															
...															
O															
											OGÓLEM I + II + III + IV:				
											X	X	X	X	





Załącznik nr 12

RZ - 12

Część .....  
(nr, nazwa)

Obowiązujący termin przedłożenia - 25.05.2001 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie 2001 r.						Projekt planu na 2002 r.	
				liczba osób	podstawa wymiaru składki *	Wydatki	w tym		Liczba osób	Podstawa prawna do finansowania składek z budżetu państwa wynikająca z ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (art. ust. pkt)	
							w złotych	w tysiącach złotych			splata zobowiązań z 2000 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9	10	
		Ogółem			X						

\*) zgodnie z art. 20 i 21 ust. 3 i 3a ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (Dz. U. Nr 28, poz. 153 i Nr 75, poz. 468, z 1998 r. Nr 117, poz. 756, Nr 137, poz. 887, Nr 144, poz. 929 i Nr 162, poz. 1116, z 1999 r. Nr 45, poz. 439, Nr 49, poz. 483, Nr 63, poz. 700, Nr 70, poz. 777, Nr 72, poz. 802, Nr 109, poz. 1236 i Nr 110, poz. 1255 i 1256, z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 18, poz. 230, Nr 95, poz. 1041 i Nr 122, poz. 1311 i 1324 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64)

Załącznik nr 13

RZ-13

Część.....  
(nr, nazwa)

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
DOTACJE CELOWE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO  
ORAZ NA ZADANIA REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO  
NA PODSTAWIE POROZUMIENIŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Ustawa na 2001 r.						Przewidywane wykonanie w 2001 r.								
				Wydávki bieżące			Liczba stanowisk pracy/etatów			Wydávki bieżące			Liczba stanowisk pracy/etatów					
				w tym:		wynagrodz. pozost. prac.	członkowie korpusu		pozostali pracownicy	w tym:		wynagrodzenia pozostałych pracowników	członkowie korpusu		pozostali pracownicy			
				wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej*	osobowe	dodatkowe wynagrodzenie roczne	dodatkowe wynagrodzenie roczne	w tysiącach złotych	wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej*	osobowe	dodatkowe wynagrodzenie roczne	wynagrodzenia pozostałych pracowników	dodatkowe wynagrodzenie roczne	wynagrodzenia pozostałych pracowników	osobowe	dodatkowe wynagrodzenie roczne		
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1																		
1.1																		
1.1.1																		
1.1.2																		
1.1.3																		
...																		
1.2																		
1.2.1																		
1.2.2																		
1.2.3																		
...																		
2																		
2.1																		
2.1.1																		
2.1.2																		
2.1.3																		
...																		
2.2																		
2.2.1																		
2.2.2																		
2.2.3																		
...																		
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				OGÓŁEM				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

\* w dziale 853 - Opieka społeczna, rozdział 85301 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz rozdział 85326 - Ośrodki adopcyjno-opiekunice (w kolumnie 6 i kolumnie 7) zamiast wynagrodzeń członków korpusu służby cywilnej należy podać wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych w tych jednostkach. Wydatki na wynagrodzenia (w kolumnie 6) powinny obejmować wynagrodzenie zasadnicze pracowników wraz z dodatkami wynikającymi z ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 1997 r. Nr 56, poz. 357, z 1998 r. Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1118 oraz z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 19, poz. 239, Nr 22, poz. 291 i Nr 122, poz. 1323).



Załącznik nr 15

RZ-15

Część.....  
(nr, nazwa)Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
PROGRAMY WIELOLETNIE

Lp.	Nazwa programu, zadanie finansowane z budżetu państwa	Cel programu	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	Jednostka realizująca lub koordynująca	Termin (rok)		Koszty i źródła finansowania (ceny bieżące) Wyszczególnienie	Koszty całkowite	w tysiącach złotych Nakłady do poniesienia po 2001 r. (ceny z 2001 r.)			
					rozpoczęcia	zakończenia			Ogółem	2002 r.	2003 r.	2004 r.
					6	7			10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I							Wartość programu 1) wydatki budżetowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....
II							Wartość programu 1) wydatki budżetowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....
III							Wartość programu 1) wydatki budżetowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....	1) 2) 3) .....

Załącznik nr 16

**RZ-16**

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

Obowiązujący termin  
przedłożenia - 25.05.2001 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
RENTY WYNIKAJĄCE Z WYROKÓW I UGÓD SĄDOWYCH ZASADZONE NA RZECZ PACJENTÓW  
BYŁYCH PAŃSTWOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH OCHRONY ZDROWIA

Kwota wypłaty w tysiącach złotych		
Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.

BD

Część.....  
 (nr, nazwa)  
 Dział.....  
 (nr, nazwa)  
 Rozdział.....  
 (nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
 ZESTAWIENIE DOCHODÓW

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1	Cła	006			
2	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	047			
3	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	057			
4	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	058			
5	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059			
6	Wpływy z tytułu realizacji odpowiedzialności Skarbu Państwa za wkłady oszczędnościowe ludności	060			
7	Wpływy z różnych opłat	069			
8	Wpływy ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych	070			
9	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	074			
10	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa oraz innych umów o podobnym charakterze	075			
11	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	076			
12	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	077			
13	Wpływy z usług	083			
14	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	084			
15	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	090			
16	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	091			
17	Pozostałe odsetki	092			
18	Wpływy z różnych dochodów	097			
19	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	235			
20	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego, części zysku gospodarstwa pomocniczego oraz wpływy ze środków specjalnych	242			
21	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	291			
22	Wpływy z wpłat gmin do budżetu państwa	293			
23	Prowizje z tytułu poręczeń i gwarancji	801			
24	Inne wpływy z tytułu poręczeń i gwarancji	802			
25	Odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów zagranicznych oraz od rachunków specjalnych	806			
26	Wpłaty odsetek od przedsiębiorców z tytułu udostępnionych kredytów zagranicznych	807			
27	Dochody z tytułu obsługi krajowych skarbowych papierów wartościowych i kredytów	808			
<b>OGÓLEM</b>					

Część.....  
(nr, nazwa)  
Dział.....  
(nr, nazwa)  
Rozdział.....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
ZESTAWIENIE WYDATKÓW

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf	Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Dotacje (bez inwestycyjnych) i subwencje</b>				
1.1	Dotacje podmiotowe				
1.1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	2510			
1.1.2	Dotacja podmiotowa z budżetu dla szkoły wyższej	2520			
1.1.3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek naukowych	2530			
1.1.4	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	2540			
1.1.5	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	2550			
1.1.6	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	2560			
1.1.7	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	2570			
1.1.8	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2580			
1.1.9	Dotacja podmiotowa dla publicznych szkół i innych publicznych placówek oświatowo - wychowawczych	2590			
1.2	Dotacje przedmiotowe				
1.2.1	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego lub gospodarstwa pomocniczego	2610			
1.2.2	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	2620			
1.2.3	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2630			
1.3	Dotacja z budżetu dla funduszu celowego				
1.3.1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	2430			
1.3.2	Fundusz Emerytalno- Rentowy	2430			
1.3.3	Fundusz Pracy	2430			
1.3.4	Fundusz Alimentacyjny	2430			
1.3.5	Państwowy Fundusz Kombatantów	2430			
1.3.6	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	2430			
1.4	Dotacje celowe dla samorządów				
1.4.1	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	2010			
1.4.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020			
1.4.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin)	2030			
1.4.4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2110			
1.4.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2120			
1.4.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2130			

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf	Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1.4.7	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	2210			
1.4.8	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2220			
1.4.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	2230			
1.5	Pozostałe dotacje				
1.5.1	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego i gospodarstwa pomocniczego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	2410			
1.5.2	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	2810			
1.5.3	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820			
1.5.4	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2830			
1.6	Subwencje ogólne z budżetu państwa				
1.6.1	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2920			
1.6.2	Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	2920			
1.6.3	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2920			
1.6.4	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	2920			
1.6.5	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	2920			
1.6.6	Część drogowa subwencji ogólnej dla powiatów i województw	2920			
1.7	Pozostałe rozliczenia z bankami (dopłaty do kredytów)	2980			
<b>2</b>	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>				
2.1	Świadczenia społeczne				
2.1.1	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	3110			
2.1.2	Uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenie rodzinne	3110			
2.1.3	Pozostałe świadczenia	3110			
2.2	Stypendia				
2.2.1	Dopłaty do Funduszu Pożyczek i Kredytów Studenckich	3230			
2.2.2	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	3240			
2.2.3	Stypendia różne	3250			
2.3	Inne świadczenia				
2.3.1	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020			
2.3.2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030			
<b>3</b>	<b>Wydatki bieżące jednostek budżetowych</b>				
3.1	Wynagrodzenia				
3.1.1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010			
3.1.2	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4020			
3.1.3	Wynagrodzenia osobowe sędziów i prokuratorów oraz asesorów i aplikantów	4030			
3.1.4	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040			
3.1.5	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	4050			
3.1.6	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	4060			
3.1.7	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	4070			
3.1.8	Uposażenia oraz świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	4080			
3.1.9	Honoraria	4090			
3.1.10	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100			
3.2	Pochodne od wynagrodzeń				
3.2.1	Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	4110			
3.2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne z innych tytułów	4110			
3.2.3	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	4120			

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf	Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
3.2.4	Składki na Fundusz Pracy z innych tytułów	4120			
3.3	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440			
3.4	Podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa				
3.4.1	Cła	4470			
3.4.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	4490			
3.4.3	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510			
3.4.4	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530			
3.5	Podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				
3.5.1	Podatek od nieruchomości	4480			
3.5.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500			
3.5.3	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520			
3.6	Zakupy towarów i usług	4210-4300			
3.7	Pozostałe wydatki				
3.7.1	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130			
3.7.2	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnostrawnych	4140			
3.7.3	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	4150			
3.7.4	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	4160			
3.7.5	Fundusz operacyjny	4200			
3.7.6	Wydatki na sfinansowanie kosztów emisji skarbowych papierów wartościowych oraz innych kosztów i prowizji	4310			
3.7.7	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	4410, 4420			
3.7.8	Różne opłaty i składki	4430			
3.7.9	Udzielone pożyczki na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów i prokuratorów	4450			
3.7.10	Składki do organizacji międzynarodowych	4540			
3.7.11	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	4550			
3.7.12	Odsetki	4560-4580			
3.7.13	Kary i odszkodowania	4590-4600			
3.7.14	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610			
3.7.15	Fundusz dyspozycyjny	4710			
3.7.16	Rezerwy	4810			
4	Wydatki majątkowe				
4.1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050			
4.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060			
4.3	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	6210			
4.4	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6220			
4.5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6230			
4.6	Dotacje inwestycyjne dla samorządów				
4.6.1	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6310			
4.6.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6320			
4.6.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	6330			
4.6.4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6410			
4.6.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6420			
4.6.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji				

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf	Ustawa budżetowa 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
4.6.7	i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	6430			
	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	6510			
4.6.8	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6520			
4.6.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa	6530			
<b>5</b>	<b>Rozliczenia z bankami dotyczące mieszkalnictwa</b>	<b>7010</b>			
<b>6</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>				
6.1	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8010			
6.2	Wyплаты z tytułu poręczeń spłaty krajowych kredytów bankowych	8020			
6.3	Wyплаты z tytułu gwarancji spłaty zagranicznych kredytów bankowych	8030			
6.4	Wyплаты z tytułu pozostałych poręczeń i gwarancji	8040			
6.5	Wyплаты z tytułu dochodzenia należności Skarbu Państwa, powstałych w wyniku realizacji poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa	8050			
6.6	Odsetki od otrzymanych pożyczek i kredytów zagranicznych	8060			
6.7	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	8070			
6.8	Odsetki od obligacji skarbowych Rzeczypospolitej Polskiej wyemitowanych za granicą i od obligacji Brady'ego	8080			
6.9	Rozliczenia z tytułu transakcji finansowych na instrumentach pochodnych, polegających na wymianie płatności odsetkowych	8100			
<b>OGÓŁEM</b>					

Część.....  
(nr, nazwa)

DPO

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
WYKAZ JEDNOSTEK, DLA KTÓRYCH ZAPLANOWANO DOTACJE PODMIOTOWE

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	Kwota dotacji (w tysiącach złotych)
1	2	3	4	5	6
I					
II					
III					
OGÓŁEM					

Część.....  
(nr, nazwa)

**DAF**

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
ZESTAWIENIE DOTACJI DLA PAŃSTWOWYCH AGENCJI I FUNDACJI  
Z UDZIAŁEM SKARBU PAŃSTWA

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa agencji lub fundacji	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	Kwota dotacji (w tysiącach złoty)
1	2	3	4	5	6
I					
II					
III					
<b>OGÓŁEM</b>					

Załącznik nr 21

Część .....

(nr, nazwa)

BW - S

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Projekt planu na 2002 r.		Liczba osób, których składki opłacane są z budżetu państwa	Podstawa prawna do finansowania składek z budżetu państwa wynikająca z ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (art. ust. pkt)	Podstawa wymiaru składki *	
				w tysiącach złotych				(w złotych)	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1									
2									
3									
4									
5									
...									
...									
	X	X	Ogółem				X		X

\*) zgodnie z art. 20 i 21 ust. 3 i 3a ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (Dz. U. Nr 28, poz. 153 i Nr 75, poz. 468, z 1998 r. Nr 117, poz. 756, Nr 137, poz. 887, Nr 144, poz. 929 i Nr 162, poz. 1116, z 1999 r. Nr 45, poz. 439, Nr 49, poz. 483, Nr 63, poz. 700, Nr 70, poz. 777, Nr 72, poz. 802, Nr 109, poz. 1236 i Nr 110, poz. 1255 i 1256, z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 18, poz. 230, Nr 95, poz. 1041 i Nr 122, poz. 1311 i 1324 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64)

Załącznik nr 22

BW-PL

Część .....  
(nr. nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
PLAN FINANSOWY PŁACÓWEK ZAGRANICZNYCH-  
WYDATKI BUDŻETOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Etaty	Przewidywane wykonanie 2001 r.		Projekt planu na 2002 r.	
				w tys. zł	w USD	w tys. zł	w USD
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (2+3+4+5)	75057	x				
2	wydatki na rzecz osób fizycznych (umowa zlecenie, umowa o dzieło)	75057	x				
3	dotatki adaptacyjne	75057	x				
4	koszty leczenia pracowników	75057	x				
5	opłaty za szkołę	75057	x				
6	WYDATKI BIEŻĄCE (7+8+9+10+19+20+21+22+23+24+25)	75057	x				
7	place pracowników krajowych	75057	x				
	z tego:	75057					
	- mianowanych	75057					
	- niemianowanych	75057					
	- sezonowych	75057					
8	place pracowników miejscowych	75057					
	z tego:	75057					
	- kontraktowych	75057					
	- sezonowych	75057					
9	poходne od wynagrodzeń	75057	x				
	- składki na ubezpieczenia społeczne	75057	x				
	- składki na Fundusz Pracy	75057	x				
10	zakupy materiałów, wyposażenia i usług (od 12 do 19)	75057	x				
11	- czynsze i inne opłaty	75057	x				
12	- materiały i wyposażenie	75057	x				
13	- podróże	75057	x				
14	- transport	75057	x				
15	- opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	75057	x				
16	- remonty, naprawy, konserwacje	75057	x				
17	- wydatki reprezentacyjne	75057	x				
18	- pozostałe wydatki	75057	x				
19	integracja z Unią Europejską	75000	x				
20	wydatki na promocję	75058	x				
21	NATO	75205	x				
22	wydatki na działalność konsularną	85330	x				
23	wydatki na szkolnictwo polskie za granicą	80135	x				
24	wydatki na kolonie dla młodzieży polonijnej	85413	x				
25	wydatki na kulturę i sztukę	92195	x				
26	stałe zaliczki do rozliczenia	75057	x				
27	ŚRODKI BUDŻETOWE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI						
28	RAZEM WYDATKI (1+8+25)						

Część.....

(nr, nazwa)

Dział.....

(nr, nazwa)

Rozdział.....

(nr, nazwa)

Forma organizacyjno-prawna.....

Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń \*)  
 Członkowie korpusu służby cywilnej \*)  
 Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe \*)  
 Pracownicy orzecznictwa (sędziowie i prokuratorzy) \*)  
 Pracownicy orzecznictwa (asesorzy i aplikanci) \*)  
 Urzędnicy sądów i prokuratur \*)  
 Sądowi kuratorzy zawodowi \*)  
 Komornicy sądowi \*)  
 Osadzeni \*)  
 Etatowi członkowie SKO  
 (łącznie z prezesem i wiceprezesem\*)  
 Pracownicy Rządowego Centrum Legislacji  
 niezaliczeni do ww. grup\*)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
 ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	z tego:	
				osobowe	dodatkowe wynagrodzenie roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
1	Ustawa budżetowa na 2001 r.				
2	Plan na 2001 r. po zmianach				
3	Zmiany na 2002 r.				
4	Plan na 2002 r. łącznie z podwyżkami				
5	w tym: podwyżki				

\*) niepotrzebne skreślić

\*\*) w kol. 3 w poz. 1 w grupie osób nieobjętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono wynagrodzenia w ustawie budżetowej na rok 2001

## PZ-2

Część.....  
(nr, nazwa)Dział.....  
(nr, nazwa)Rozdział.....  
(nr, nazwa)

Forma organizacyjno-prawna.....

Żołnierze zawodowi *) Żołnierze służby nadterminowej *) Funkcjonariusze *) Funkcjonariusze Służby Celnej *)
--

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
ZATRUDNIENIE I UPOSAŻENIA ŻOŁNIERZY I FUNKCJONARIUSZY  
W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku służbowego	z tego:		
				uposażenia	inne należności	nagrody roczne
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
A**)	Dotyczy stanu etatowego i funduszu uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy, którzy podjęli służbę przed 1.01.1999 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2001 r.					
2	Plan na 2001 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2002 r.					
4	Plan na 2002 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					
B***)	Dotyczy stanu etatowego i funduszu uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy, którzy podjęli służbę po 1.01.1999 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2001 r.					
2	Plan na 2001 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2002 r.					
4	Plan na 2002 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					
A+B****)	Ogółem stan etatowy i fundusz uposażeń przewidziany w planie na 2002 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2001 r.					
2	Plan na 2001 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2002 r.					
4	Plan na 2002 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					

\*) niepotrzebne skreślić

\*\*) wraz z żołnierzami służby nadterminowej, którzy podjęli tę służbę po 1.01.1999 r.

\*\*\*) stan etatowy i fundusz uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy, którzy nie pozostawali w służbie w dniu wejścia w życie ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych - art. 6 ust. 3 (Dz. U. Nr 137, poz. 887 i Nr 162, poz. 1118 i poz. 1126, z 1999 r. Nr 26, poz. 228, Nr 60, poz. 636, Nr 72, poz. 802, Nr 78, poz. 875 i Nr 110, poz. 1256, z 2000 r. Nr 9, poz. 118, Nr 95, poz. 1041, Nr 104, poz. 1104 i Nr 119, poz. 1249 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 27, poz. 298 i Nr 39, poz. 459)

\*\*\*\*) w odniesieniu do funkcjonariuszy Służby Celnej wypełnia się tylko poz. A+B

**SUS**Część.....  
(nr, nazwa)Dział.....  
(nr, nazwa)Rozdział.....  
(nr, nazwa)

Forma finansowania.....

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.**  
**ZAPOTRZEBOWANIE NA ŚRODKI Z TYTUŁU SKŁADEK NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE DLA**  
**ŻOŁNIERZY NIEZAWODOWYCH, FUNKCJONARIUSZY SŁUŻBY KANDYDACKIEJ ORAZ**  
**DUCHOWNYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób średniorocznie		Roczna wysokość składki (w tys. zł)	
		Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1	Żołnierze niezawodowi w służbie czynnej ogółem *) z tego żołnierze niezawodowi w jednostkach organizacyjnych podległych:				
a)	MON				
b)	MSWiA		<b>x</b>		<b>x</b>
2	Funkcjonariusze Policji, Straży Granicznej i PSP pełniący służbę kandydacką **)				
3	Osoby odbywające zastępcze formy służby wojskowej *)				
4	Duchowni **)				

## Uwaga:

\*) wypełnia Ministerstwo Obrony Narodowej (nie dotyczy żołnierzy zasadniczej służby wojskowej pełnionej jako służba nadterminowa)

\*\*) wypełniają: Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz wojewodowie



Część .....  
(nr, nazwa)

IW

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.**  
**WNIOSEK O PRYZNANIE ŚRODKÓW BUDŻETOWYCH NA FINANSOWANIE INWESTYCJI WIELOLETNICH**

**Cz. A. Dane identyfikacyjne**

Nazwa i adres inwestora:	Numer i nazwa:		Jednostka (zakład*) budżetowa(y)*	
	1. działu gospodarki narodowej	1.	Inna jednostka organizacyjna*)	
	2. rozdziału	2.	Przedsiębiorca*)	
	3. paragrafu	3.		
Nazwa organu założycielskiego:				
Nazwa i lokalizacja inwestycji:			Inwestycja kontynuowana*)	Inwestycja planowana do rozpoczęcia*)
Data i numer decyzji lokalizacyjnej:	Nazwa i symbol jednostki terytorialnej inwestora	Data zatwierdzenia:	Wartości kosztorysowej Projektu budowlanego	
Wyszczególnienie			Terminy	
<p>1. Terminy:</p> <p>a) rozpoczęcia realizacji inwestycji</p> <p>b) przekazania pierwszego efektu</p> <p>c) przekazania zdolności projektowanych</p> <p>d) zakończenia inwestycji</p> <p>e) osiągnięcia zdolności projektowanych</p> <p>2. Okres realizacji inwestycji (cykl budowy) - w miesiącach</p>				

\*) niepotrzebne skreślić

IW (str. 2)

**Cz. B. Wartość kosztorysowa i struktura nakładów**

w tysiącach złotych

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa w cenach bieżących*)	z tego:			
		roboty budowlano-montażowe	zakupy maszyn i urządzeń krajowych	zakupy maszyn i urządzeń importowanych	inne nakłady
1	2	3	4	5	6
Nakłady ogółem (a + b)					
z tego:					
a) poniesione w latach 19... - 2001					
w tym: przewidywane w 2001 r.					
b) planowane na lata 2002 - 20... - razem					
w tym: w 2002 r.					

\*) Dla celów planistycznych podstawą do ustalenia w cenach bieżących 2002 r. wartości kosztorysowej inwestycji kontynuowanych, polegających na budownictwie inwestycyjnym, jest wartość w cenach realizacji każdego roku, uwzględniająca wszystkie zmiany dokonane do końca 2000 r. Tę część wartości kosztorysowej, która pozostała do wykonania po 2000 r., należy przeliczyć na ceny 2001 r. w oparciu o aktualne prognozy wzrostu cen inwestycyjnych, otrzymując w ten sposób wielkość zaangażowania nakładów po 2000 r. w cenach 2001 r. Po odjęciu, od tak ustalonego zaangażowania, przewidywanego wykonania nakładów w 2001 r., pozostają nakłady do poniesienia po 2001 r., które należy przeliczyć na ceny 2002 r., posługując się prognozowanym wskaźnikiem wzrostu cen inwestycyjnych, podanym w materiałach, o których mowa w §3 ust. 2 rozporządzenia. Wartość kosztorysową inwestycji kontynuowanych w cenach bieżących 2002 r. stanowi zatem suma wartości: nakładów poniesionych do końca 2000 r. w cenach realizacji minionych lat, wielkości przewidywanego wykonania nakładów w 2001 r. oraz zaangażowania po 2001 r., przeliczonego na ceny 2002 r.

IW (str. 3)

**Cz. C. Źródła finansowania inwestycji** w tysiącach złotych

Wyszczególnienie	Nakłady inwestycyjne	Źródła finansowania						Środki z budżetu państwa
		Środki własne i inne razem (4 + 5 + 6)	w tym:			Kredyt bankowy**)		
			ze środków własnych inwestora	z udziałów wspólników	z państwowych funduszy celowych	Razem	w tym: poręczony (gwarantowany)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem (a + b)								
z tego:								
a) poniesione w latach . . . . - 2001 w tym: przewidywane w 2001 r.								
b) planowane na lata 2002 - 20 . . . razem z tego w roku:								
2002 r.								
20 . . r.								
20 . . r.								
20 . . r.								
20 . . r.								

\*) W odniesieniu do państwowych jednostek budżetowych - środki określone w art. 74 ust 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych

\*\*\*) W rozumieniu podanym w art. 78 ust. 2 pkt 6 lit. b) drugi tiret ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych

IW (str. 4)

**Cz. D. Efekty inwestycji oraz inne wskaźniki**

	Jednostka miary	Dane liczbowe
1	2	3
1. Efekty inwestycji		
a) .....		
b) .....		
c) .....		
2. Inne wskaźniki		

Załącznik nr 28

SW-1

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
SZKOLNICTWO WYŻSZE

Część.....  
(nr, nazwa)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
1	Liczba studentów ogółem	osoba		
1.1	w tym: Liczba studentów na studiach dziennych	osoba		
2	Liczba studentów studiów dziennych otrzymujących stypendia z funduszu pomocy materialnej	osoba		
2.1	w tym:			
2.2	socjalne	osoba		
2.3	za wyniki w nauce	osoba		
	specjalne dla osób niepełnosprawnych	osoba		
3	Liczba studentów studiów dziennych zakwaterowanych w domach studenckich	osoba		
4	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z obiadów w stołówkach studenckich	osoba		
5	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z dopłaty do zakwaterowania w innych obiektach niż domy studenckie	osoba		
6	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z dopłaty do wyżywienia w innych obiektach niż stołówki studenckie	osoba		

Część.....  
(nr, nazwa)

**SW-2**

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
WYBRANE ELEMENTY PLANU FINANSOWEGO SZKÓŁ WYŻSZYCH

Dział 1 Koszty i przychody bieżącej działalności dydaktycznej i badawczej w tysiącach złotych

Wyszczególnienie		Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1		2	3
A. Koszty działalności dydaktycznej ogółem w uczelniach (2+5+6)		1	
z tego:	Wynagrodzenia	2	
	w tym: osobowe	3	
	dodatkové wynagrodzenie roczne	4	
	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	5	
	Pozostałe	6	
B. Przychody z działalności dydaktycznej ogółem w uczelni (8+9+10+11)		7	
z tego:	dotacje z budżetu	8	
	środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	9	
	opłaty za zajęcia dydaktyczne	10	
	pozostałe	11	
C. Koszty działalności badawczej ogółem w uczelniach (13+14+15)		12	
z tego:	Wynagrodzenia	13	
	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	14	
	Pozostałe	15	
D. Przychody z działalności badawczej ogółem w uczelni (17+18+19+20)		16	
z tego:	dotacje na finansowanie działalności statutowej	17	
	dotacje na badania własne	18	
	środki na specjalne programy i urzędnia badawcze	19	
	środki na realizację projektów badawczych	20	

Dział 2. Fundusz pomocy materialnej dla studentów

Stan funduszu na początek roku		1	
Zwiększenia ogółem		2	
w tym:	dotacje z budżetu	3	
	opłaty za korzystanie z domów studenckich	4	
	opłaty za korzystanie ze stołówek studenckich	5	
Zmniejszenia ogółem		6	
w tym:	stypendia socjalne	7	
	stypendia za wyniki w nauce	8	
	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	9	
	zapomogi	10	
	koszty prowadzenia domów studenckich	11	
	dopłaty do domów studenckich	12	
	dopłaty do zakwaterowania w innych obiektach niż domy studenckie	13	
	koszty prowadzenia stołówek studenckich	14	
	dopłaty do stołówek studenckich	15	
	dopłaty do wyżywienia w innych obiektach niż stołówki studenckie	16	
Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (w: 1+2-6)		17	

**ZRPIW**

Część .....  
 (nr, nazwa)  
 Dział .....  
 (nr, nazwa)  
 Rozdział.....  
 (nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
 WYDATKI NA ZASIŁKI RODZINNE, PIELĘGNACYJNE I WYCHOWAWCZE

wydatki w tysiącach złotych  
 liczba świadczeniobiorców w osobach

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4
I	Wydatki na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze z tego:		
1	Transfery na rzecz ludności z tego: - zasiłki rodzinne - zasiłki pielęgnacyjne - zasiłki wychowawcze		
2	Wydatki bieżące (koszty ustalania uprawnień, wypłaty i dochodzenia nienależnie pobranych zasiłków *)		
II	Przeciętna miesięczna liczba: - zasiłków rodzinnych - zasiłków pielęgnacyjnych - zasiłków wychowawczych		
III	Przeciętna miesięczna liczba rodzin otrzymujących zasiłki rodzinne		

\*) wypełnia ZUS, KRUS





Część.....

(nr, nazwa)

Dział.....

(nr, nazwa)

Rozdział.....

(nr, nazwa)

Zakłady budżetowe\*)

Środki specjalne\*)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
PLAN FINANSOWY  
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH, ŚRODKÓW SPECJALNYCH

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Wykonanie w 2000 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2	Przychody	x			
2.1	- dotacje z budżetu**)				
	w tym:				
2.1.1	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	241			
2.1.2	- podmiotowa	251			
2.1.3	- przedmiotowa	261			
2.1.4	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	621			
2.2	- wpływy z najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych	075, 083, 084			
2.3	- przelewy redystrybucyjne	296			
2.4	- różne przelewy	297			
2.5	- pozostałe przychody	x			
3	Wydatki	x			
3.1	- wynagrodzenia ogółem	4010-4100			
	z tego:				
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe	4010			
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040			
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	x			
3.2	- różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne	3020-3250			
3.3	- materiały i usługi	4210-4420			
3.4	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
3.5	- składka na Fundusz Pracy	4120			
3.6	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440			
3.7	- wpłaty do budżetu	2420			
3.8	- przelewy redystrybucyjne	2960			
3.9	- różne przelewy	2970			
3.10	- pozostałe wydatki	x			
4	Wydatki majątkowe	6070-6100			
5	Podatek dochodowy**)	4460			
6	Stan środków obrotowych na koniec roku ogółem	x			

\*) niepotrzebne skreślić

\*\*) nie dotyczy środków specjalnych

Część.....  
 (nr, nazwa)  
 Dział.....  
 (nr, nazwa)  
 Rozdział.....  
 (nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
 PLAN FINANSOWY GOSPODARSTW POMOCNICZYCH

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Wykonanie w 2000 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2	Przychody	x			
2.1	- dotacje z budżetu				
	z tego:				
2.1.1	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	241			
2.1.2	- przedmiotowe	261			
2.2	- ze sprzedaży usług	083			
2.3	- ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	084			
2.4	- z najmu i dzierżawy	075			
2.5	- pozostałe przychody	x			
3	Wydatki	x			
3.1	- wynagrodzenia ogółem	4010-4100			
	z tego:				
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe	4010			
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040			
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	x			
3.2	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
3.3	- składki na Fundusz Pracy	4120			
3.4	- materiały i usługi	4210-4420			
3.5	- pozostałe wydatki	x			
4	Podatek dochodowy	4460			
5	Zysk (strata) (poz. 2-3-4)	x			
5.1	- wpłata z zysku do budżetu	2420			
5.2	- zwiększenie środków obrotowych	x			
5.3	- zmniejszenie środków obrotowych	x			
5.4	- inne cele wynikające z odrębnych przepisów	x			
6	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+5.2.-5.3.)	x			





Część 36 Skarb Państwa

PP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
PRZYCHODY Z PRYWATYZACJI

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
1	Prywatyzacja pośrednia, w tym:			
1.1	- ze sprzedaży akcji spółek przemysłowych potencjału obronnego			
2	Prywatyzacja bezpośrednia, w tym:			
2.1	- z tytułu umów dzierżawy i leasingu			
2.2	- ze sprzedaży przedsiębiorstw dokonanej na podstawie art. 39 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych			
2.3	- ze zbycia akcji w spółkach powstałych w wyniku wniesienia przedsiębiorstw			
2.4	- ze sprzedaży akcji spółek przemysłowego potencjału obronnego			
<b>OGÓŁEM</b>				

PE

Część .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
FINANSOWANIE ZADAŃ UZGODNIONYCH Z KOMISJĄ EUROPEJSKA

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Koszty w latach 2002-2004 w tysiącach złotych			
		rozpo- częcia	zakoiń- czenia					ogółem	2002	2003	2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											

Uwaga: 1) budżet państwa (w złotych) - w kol.7 dział/rozdział  
 2) bezzwrotna pomoc z Unii Europejskiej (w euro) - w kol.7 symbol programu/zadania  
 3) inne środki (w walucie) - pochodzenie - w kol.7 oznaczenie podstawy pochodzenia środków

Załącznik nr 39

PB

Część .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
FINANSOWANIE ZADAŃ NIEOBJĘTYCH UZGODNIENIAMI Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ  
I ICH WSPIERANIE ŚRODKAMI KRAJOWYMI

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Koszty w latach 2002-2004 w tysiącach złotych			
		rozpo- częcia	zakoń- czenia					ogółem	2002	2003	2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) 2)						
2					1) 2)						

Uwaga: 1) budżet państwa (w złotych) - w kol.7 dział/rozdział  
2) środki zagraniczne (w walucie) - pochodzenie - w kol.7 oznaczenie podstawy pochodzenia środków

Część.....  
(nr, nazwa)  
Dział.....  
(nr, nazwa)  
Rozdział.....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU CELOWEGO

w tysiącach złotych

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	x		
	w tym:			
1	- środki pieniężne	x		
2	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	x		
3	- należności	x		
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x		
4	- zobowiązania (minus)	x		
II	Przychody	x		
1	Dotacje z budżetu państwa	x		
1.1	- na działalność bieżącą	243		
1.2	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622		
2	Dotacje z innych funduszy	x		
2.1	- na działalność bieżącą	244		
2.2	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	626		
3	Składki i opłaty	069, 082, 085		
4	Przelewy redystrybucyjne	296		
5	Pozostałe przychody	x		
	w tym:			
III	Wydatki	x		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	x		
1.1	- dla jednostek sektora finansów publicznych	2440		
	w tym:			
1.2	- dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2450		
	w tym:			
2	Transfery na rzecz ludności			
	w tym:			
3	Wydatki bieżące (własne)			
3.1	Wynagrodzenia	4010-4100		
3.2	Pochodne od wynagrodzeń	4110-4120		
3.3	Pozostałe	x		
	w tym:			
4	Wydatki inwestycyjne	x		
4.1	- wydatki inwestycyjne (własne)	6110		
4.2	- zakupy inwestycyjne (własne)	6120		
4.3	- dotacje inwestycyjne	x		
4.3.1	- dla jednostek sektora finansów publicznych	6260		
	w tym:			
4.3.2	- dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6270		
	w tym:			
5	Przelewy redystrybucyjne	2960		
IV	Stan funduszu na koniec roku	x		
	w tym:			
1	- środki pieniężne	x		
2	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	x		
3	- należności	x		
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x		
4	- zobowiązania (minus)	x		

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział .....  
(nr, nazwa)

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

**BW-Obronny**

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
WYDATKI NA WSPIERANIE RESTRUKTURYZACJI PRZEMYSŁOWEGO POTENCJAŁU OBRONNEGO  
ORAZ NA MODERNIZACJĘ TECHNICZNĄ SIŁ ZBROJNYCH**

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ustawa budżetowa na 2001 r.	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5	6
1	Wydatki ogółem na podstawie ustawy z dnia 7 października 1999 r. o wspieraniu restrukturyzacji przemysłowego potencjału obronnego i modernizacji technicznej Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Nr 83, poz. 932 oraz z 2000 r. Nr 119, poz. 1250), w tym na:				
1.1	wspieranie restrukturyzacji przemysłowego potencjału obronnego, w tym na:				
1.1.1	konwersję lub koncentrację produkcji w ramach programów naprawczych lub restrukturyzacji (art. 5 pkt 1 lit. a) ww. ustawy),				
1.1.2	działalność badawczo-rozwojową, o której mowa w art. 5 pkt 1 lit b) ww. ustawy,				
1.1.3	promocję eksportu, o którym mowa w art. 5 pkt 1 lit. c) ww. ustawy,				
1.1.4	na finansowanie dopłat, o których mowa w art. 5 pkt 1 lit. d) ww. ustawy.				
1.2	zakupy nowoczesnego uzbrojenia lub sprzętu wojskowego produkowanego w spółkach przemysłowego potencjału obronnego (art. 7 ww. ustawy)				

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział .....  
(nr, nazwa)

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

**SFP**

<p>Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest organ administracji rządowej*) Państwowe instytucje kultury*) Zakład Ubezpieczeń Społecznych *) Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego*) Kasy Chorych*) Krajowy Związek Kas Chorych*) Agencje państwowe*) Jednostki badawczo-rozwojowe*) Polska Akademia Nauk*)</p>
---

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2002 r.  
WYBRANE ELEMENTY PLANU FINANSOWEGO  
NIEKTÓRYCH OSÓB PRAWNYCH ZALICZANYCH  
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2001 r.	Projekt planu na 2002 r.
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x		
1	Dotacje z budżetu	x		
1.1	- podmiotowa	255, 256, 257		
1.2	- przedmiotowa	262		
1.3	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622		
2	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	246		
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	628		
4	Przychody ze sprzedaży usług własnych	083		
5	Pozostałe przychody	x		
II	KOSZTY	x		
1	Wynagrodzenia	4010-4100		
1.1	- osobowe	4010		
1.2	- pozostałe	X		
2	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	4110-4120		
3	Materiały i usługi	4210-4300		
3.1	- remonty	4270		
3.2	- pozostałe	x		
4	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	246		

5	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	247		
6	Majątkowe	6130-6140		
7	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	628		
8	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	629		
9	Dopłaty do odsetek od kredytów w tym:	298		
10	Amortyzacja	x		
11	Pozostałe	x		
III	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II)**	x		
IV	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x		
V	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. III - poz. IV)**	x		
VI	MAJĄTEK OBROTOWY I ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	x		
1	Zapasy	x		
2	Należności i roszczenia	x		
3	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	x		
4	Środki pieniężne	x		
5	Rozliczenia międzyokresowe czynne	x		
VII	ZOBOWIĄZANIA w tym wymagalne	x x		
1	Papiery wartościowe w tym wymagalne	x x		
2	Kredyty i pożyczki w tym wymagalne	x x		
3	Depozyty w tym wymagalne	x x		
4	Inne w tym wymagalne	x x		
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x		

\*) niepotrzebne skreślić

\*\*) dodatni wynik finansowy należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-".

SZCZEGÓŁOWE ZASADY OPRACOWYWANIA MATERIAŁÓW DO PROJEKTU USTAWY BUDŻETOWEJ  
NA ROK 2002.

## Rozdział 1

## Zasady ogólne

1. Dysponenci poszczególnych części budżetowych opracują materiały do projektu ustawy budżetowej na 2002 r. według formularzy stanowiących załączniki nr 1—42 do rozporządzenia.

2. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, o którym mowa w § 8 rozporządzenia, sporządza się dla każdego działu klasyfikacji budżetowej. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu, z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2001 r.,
- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2002 r.

3. W uzasadnieniach dotyczących dochodów i wydatków, w przypadku zmiany zakresu działania, wprowadzenia nowych źródeł dochodów lub zamieszczenia nowych upoważnień do dokonywania wydatków, powołuje się przepisy prawne, z których zmiany te wynikają.

4. Planowanie wydatków budżetowych na inwestycje powinno spełniać warunki określone w dziale III rozdziale 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych oraz w art. 44 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999—2001 (Dz. U. Nr 150, poz. 983 i Nr 162, poz. 1119, z 2000 r. Nr 95, poz. 1041 oraz z 2001 r. Nr 39, poz. 459). W wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

5. Materiały planistyczne dotyczące inwestycji należy przedkładać odrębnie. Wszystkie formularze oznaczone symbolami **RZ-9**, **BW-I**, **BW-IK**, **IW** opracowane na dyskietkach i wydruki oraz materiały opisowe powinny być złożone bezpośrednio w Wydziale Inwestycji Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów.

## Rozdział 2

## Plany rzeczowe zadań

6. Plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych dysponenci opracowują według formularzy oznaczonych symbolami **RZ-1** do **RZ-16**, o których mowa w § 5 ust. 1 rozporządzenia.

7. W formularzach **RZ** wszystkie kwoty odnoszące się do 2002 r. należy podać w cenach 2001 r.

8. Formularz **RZ-1** opracowują wyłącznie: Urząd Ochrony Państwa, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Sprawiedliwości, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny i Trybunał Konstytucyjny oraz wojewodowie.

W treści formularza **RZ-1** oprócz świadczeń ustawowych należy podać dane, o których mowa w § 5 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia.

9. Do formularza **RZ-2** należy załączyć, dla rubryki 8 „Ocena kosztów uruchomienia i działalności jednostki” oraz rubryki 9 „Ocena kosztów likwidacji jednostki”, szczegółowe uzasadnienie zawierające m.in. specyfikę jednorazowych tytułów i kosztów uruchomienia i likwidacji jednostki.

Ministerstwo Obrony Narodowej wypełnia formularz **RZ-2** zbiorczo za wszystkie jednostki wojskowe.

10. Dysponenci części budżetowych wykazują na formularzu **RZ-3** wyłącznie te zadania, które powodować będą skutki finansowe dla budżetu; do formularza **RZ-3** należy dołączyć szczegółowy opis zadań, wraz z podaniem podstawy prawnej, kalkulację kosztów nowego lub kończącego się zadania bądź zadania, którego zakres ulegnie ograniczeniu w roku planowym. Należy także omówić skutki finansowe nowego przedsięwzięcia dla roku, w którym rozpocznie się jego realizacja, jak i skutki finansowe z tytułu realizacji tego zadania w latach następnych. Przez pojęcie „nowe zadania” rozumie się zadania budżetowe wynikające z aktów prawnych, których realizacja rozpocznie się w 2002 r.

11. Formularz **RZ-4** dotyczy skutków finansowych wdrożenia nowego systemu wynagradzania nauczycieli, zgodnie z ustawą — Karta Nauczyciela, zatrudnionych w oświacie rządowej w roku 2002. Formularz ten sporządzają właściwi ministrowie i wojewodowie prowadzący szkoły i placówki oświatowe, zaliczane do działów 801 i 854, w których zatrudnieni są nauczyciele wynagradzani zgodnie z art. 30 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela (Dz. U. z 1997 r. Nr 56, poz. 357, z 1998 r. Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1118 oraz z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 19, poz. 239, Nr 22, poz. 291 i Nr 122, poz. 1323. Ministerstwo Edukacji Narodowej wypełnia wyżej wymieniony formularz również dla działu „Administracja publiczna”.

W formularzu tym należy uwzględnić, planowane do wprowadzenia od dnia 1 września 2001 r. do dnia 1 września 2002 r., zmiany z tytułu awansu zawodowego nauczycieli na poszczególne stopnie, obejmujące zarówno etaty rzeczywiste, jak i środki na wynagrodzenia.

12. Formularz **RZ-5** sporządzają dysponenti części budżetowych, realizujący programy uzgodnione z Komisją Europejską, które wymagają ustalonego w nich udziału środków budżetowych lub innych jako współfinansowania.

Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach związanych z realizacją programów (a także projektów) wynikających z podpisanych lub przygotowanych do podpisania memorandumów finansowych — PHARE, ISPA, SAPARD — z podziałem na potrzebne środki budżetu państwa, środki przyznane (przewidziane) na dany rok przez Komisję Europejską, inne środki, w tym np. kredyty z międzynarodowych instytucji finansowych służące współfinansowaniu tych programów.

W kolumnie 2 podaje się nazwę programu (zadania), w kolumnie 6 w poz. 3) — źródło finansowania środków (np. Bank Światowy), w kolumnie 7 dla środków budżetowych dział i rozdział, dla środków z UE — symbol programu lub projektu (np. PLxxxx,....), dla innych środków — nazwę dawcy i oznaczenie umowy.

Formularz wypełnia się dla programów wdrażanych według nowych zasad (Nowa Orientacja PHARE, ISPA, SAPARD).

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2001 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa poczynając od roku 2002.

13. Formularz **RZ-6** sporządzają dysponenti części budżetowych, którzy korzystają z kredytów zagranicznych lub z innych środków zagranicznych przy realizacji zadań nieobjętych uzgodnieniami z Komisją Europejską.

Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach zagranicznych i krajowych przeznaczonych na realizację programów (zadań) niezwiązanych z programami uzgodnionymi z Komisją Europejską, a więc środki ze źródeł zagranicznych (np. fundacji, państw, organizacji i instytucji międzynarodowych, banków) ze wskazanym celem i warunkami ich wykorzystania.

W kolumnie 2 podaje się nazwę celu lub programu, w kolumnie 6 — jedno lub kilka (jeśli są) źródeł zagranicznych, w kolumnie 7 — akt przyznający środki.

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2001 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa poczynając od roku 2002.

14. Formularz **RZ-7** dotyczy placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinnej opieki zastępczej, o której mowa w ustawie z dnia 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 1998 r. Nr 64, poz. 414, Nr 106, poz. 668, Nr 117, poz. 756 i Nr 162, poz. 1118 i 1126, z 1999 r. Nr 20, poz. 170, Nr 79, poz. 885 i Nr 90, poz. 1001 oraz z 2000 r. Nr 12, poz. 136 i Nr 19, poz. 238); formularz sporządzają dysponenti właściwych części budżetowych. Informacje rzeczowe dotyczące przewi-

dywanego wykonania za rok 2001 i projektu planu na rok 2002 należy podać na dzień 31 grudnia 2001 i 2002 r. Informacje o osobach zatrudnionych, w tym nauczycielach, należy podać w przeliczeniu na pełnozatrudnionych. Wydatki na wynagrodzenia powinny obejmować paragrafy „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wraz z dodatkami wynikającymi z ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne.

15. Formularz **RZ-8** dotyczy podstawowych świadczeń obligacyjnych z pomocy społecznej, o których mowa w ustawie z dnia 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej. Przewidywaną liczbę świadczeń i świadczeniobiorców należy ustalić stosownie do postanowień tej ustawy.

16. Na formularzu **RZ-9** wykazuje się inwestycje finansowane środkami budżetu państwa, niezależnie od ich wartości kosztorysowej, okresu realizacji i kategorii, także inwestycje kończone w 2001 r. oraz zakupy dokonane i przewidziane do zrealizowania, z wyjątkiem inwestycji jednostek samorządu terytorialnego, które zostaną objęte kontraktami wojewódzkimi.

W materiałach planistycznych występuje grupowanie wykazów rzeczowych inwestycji w podziale na inwestycje wieloletnie oraz na pozostałe inwestycje, w których wyodrębnia się budownictwo inwestycyjne i zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem. Do budownictwa inwestycyjnego należy zaliczać, poza kosztami robót budowlano-montażowych, także np. koszty nabycia obiektu majątku trwałego, dokumentacji, badań geologicznych, ekspertyz, pozyskania terenu pod budowę i przygotowania go, pierwszego wyposażenia nowo budowanych lub rozbudowywanych obiektów, zaniechania inwestycji, zabezpieczenia i konserwacji inwestycji wstrzymanych.

W części I, II i III formularza wymienia się poszczególne tytuły inwestycji kolejno działami, w działach — rozdziałami, w rozdziałach — paragrafami. W części II formularza inwestycje jednorodne, jak np. melioracje, a w części III np. zakup środków transportu, zakup sprzętu informatycznego należy wykazać łącznie jako jeden tytuł inwestycyjny.

Do formularza należy dołączyć pisemne omówienie poszczególnych pozycji wykazu; w przypadku finansowania inwestycji środkami pochodzącymi ze źródeł zagranicznych należy podać ich wysokość.

17. Na formularzu **RZ-10** wojewodowie wykazują wydatki finansowane z budżetu państwa na oświetlenie dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą, oraz wydatki związane z oświetleniem dróg publicznych krajowych, wojewódzkich i powiatowych w granicach miast na prawach powiatu, zgodnie z ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 r. — Prawo energetyczne (Dz. U. Nr 54, poz. 348 i Nr 158, poz. 1042, z 1998 r. Nr 94, poz. 594, Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1126, z 1999 r. Nr 88, poz. 980, Nr 91, poz. 1042 i Nr 110, poz. 1255 oraz z 2000 r. Nr 43, poz. 489, Nr 48, poz. 555 i Nr 103, poz. 1099).

18. Formularz **RZ-11** sporządzają dysponenci właściwych części budżetowych.

W formularzu **RZ-11** ujmuje się:

1) dotacje przedmiotowe wynikające z przepisów:

- a) art. 22 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. Nr 96, poz. 591, z 1998 r. Nr 106, poz. 668, z 1999 r. Nr 84, poz. 934 oraz z 2000 r. Nr 84, poz. 948, Nr 120, poz. 1268 i Nr 122, poz. 1314),
- b) art. 16 ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o rezerwach państwowych oraz zapasach obowiązkowych paliw (Dz. U. Nr 90, poz. 404 i Nr 156, poz. 775, z 1997 r. Nr 121, poz. 770 oraz z 2000 r. Nr 43, poz. 487),
- c) art. 72 ust. 4 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 9 lipca 1999 r. w sprawie stawek oraz szczegółowych zasad, trybu udzielania i rozliczania dotacji przedmiotowych do podręczników szkolnych i akademickich (Dz. U. Nr 60, poz. 643),
- d) art. 43 ust. 3 ustawy z dnia 23 listopada 1990 r. o łączności (Dz. U. z 1995 r. Nr 117, poz. 564, z 1996 r. Nr 106, poz. 496, z 1997 r. Nr 43, poz. 272, Nr 88, poz. 554, Nr 106, poz. 675, Nr 121, poz. 770 i Nr 137, poz. 926, z 1998 r. Nr 137, poz. 887 i Nr 150, poz. 984, z 1999 r. Nr 47, poz. 461 oraz z 2000 r. Nr 62, poz. 718, Nr 73, poz. 852 i Nr 120, poz. 1268),
- e) art. 7 ustawy z dnia 7 listopada 1996 r. o obowiązkowych egzemplarzach bibliotecznych (Dz. U. Nr 152, poz. 722);

2) dotacje podmiotowe:

- a) wynikające z postanowień:
  - art. 6 ust. 4, art. 21 ust. 3 i art. 22 ust. 5 ustawy wymienionej w pkt 1 lit a),
  - art. 42 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o dostosowaniu górnictwa węgla kamiennego do funkcjonowania w warunkach gospodarki rynkowej oraz szczególnych uprawnieniach i zadaniach gmin górniczych (Dz. U. Nr 162, poz. 1112 i z 2001 r. Nr 5, poz. 41),
  - art. 5 pkt 3 ustawy z dnia 7 października 1999 r. o wspieraniu restrukturyzacji przemysłowego potencjału obronnego i modernizacji technicznej Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Nr 83, poz. 932 i z 2000 r. Nr 119, poz. 1250),
  - art. 73 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych,
- b) przewidziane w zatwierdzonych przez Radę Ministrów programach restrukturyzacji poszczególnych sektorów w latach 1998—2002 oraz w „Strategii dla przemysłu lekkiego na lata 2000—2005”,
- c) przewidziane w ustawie z dnia 30 czerwca 2000 r. o warunkach dopuszczalności i nadzorowaniu pomocy publicznej dla przedsiębiorców (Dz. U.

Nr 60, poz. 704) w zakresie niewyszczególnionym w pkt 2 lit. a) i b);

3) dotacje celowe:

- wynikające z postanowień art. 8a ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do bezpłatnych i ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz. U. Nr 54, poz. 254, z 1994 r. Nr 40, poz. 150, Nr 80, poz. 368 i Nr 113, poz. 547, z 1995 r. Nr 50, poz. 261, z 1996 r. Nr 100, poz. 460, z 1998 r. Nr 162, poz. 1126 oraz z 2000 r. Nr 12, poz. 136),
- wynikające z postanowień ustawy wymienionej w pkt 1 lit. a).

W poz. I — „Dotacje przedmiotowe”:

Minister właściwy do spraw transportu przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie usług przewozowych realizowanych w oparciu o ustawowe uprawnienia pasażerów do bezpłatnych i ulgowych przejazdów w transporcie kolejowym. Zakresem dotowania przedmiotowego nie są objęte: przejazdy postów i senatorów, przejazdy osób, którym jednostki sektora rządowego i samorządowego oraz firmy i instytucje spoza sektora publicznego wykupiły legitymacje i bilety uprawniające do przejazdów bezpłatnych i ulgowych, przejazdy realizowane na podstawie przyznanych przez przewoźnika ulg i zniżek komercyjnych (handlowych), przejazdy pracowników kolejowych i członków ich rodzin przyznane przez zarząd kolei oraz służbowe przejazdy pracowników PKP odbywane na podstawie zezwoleń wydawanych przez pracodawcę (zarząd kolei).

W informacji objaśniającej utracone przychody z tytułu stosowania ulg przejazdowych należy przedstawić wartość sprzedanych biletów jednorazowych ze zniżką 50% (z wartością podatku VAT i bez podatku VAT) oraz oszacowaną wartość przychodów utraconych w związku ze świadczeniem usług przewozowych nieodpłatnie (z podatkiem VAT i bez podatku VAT) oraz metodę ich obliczeń.

Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania oraz szkolnictwa wyższego przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do specjalistycznych podręczników szkolnych i akademickich.

Minister właściwy do spraw gospodarki przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do zapasów obowiązkowych paliw płynnych.

Minister właściwy do spraw łączności przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do usług pocztowych zwolnionych od opłat pocztowych, związanych z przesłaniem paczek z drukami lub innymi nośnikami informacji dla ociemniałych.

Minister właściwy do spraw kultury i dziedzictwa narodowego przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do przesyłek egzemplarzy obowiązkowych, zwolnionych od opłat pocztowych, wysyłanych do bibliotek uprawnionych do ich otrzymania.

W poz. II — „Dotacje podmiotowe”:

Należy wyodrębnić przedsiębiorców otrzymujących dotacje i cele przeznaczenia tych dotacji. W odniesieniu do planowanych nowych dotacji dofinansowujących przedsiębiorców lub zadania, które w roku ubiegłym nie były objęte dotowaniem z budżetu państwa, należy przedłożyć, wraz ze szczegółowym omówieniem zakresu rzeczowego zadań realizowanych w ramach poszczególnych pozycji dotacji, informacje ze wskazaniem zadań priorytetowych.

W zakresie dotacji przewidzianych dla górnictwa węgla kamiennego należy szczegółowo omówić zakres finansowania kosztów:

- a) likwidacji kopalń oraz usuwania szkód wywołanych reaktywacją starych zrobów,
- b) zabezpieczenia kopalń przed zagrożeniami wodnymi oraz odsalania wód dobowych w okresie likwidacji i po zakończeniu likwidacji kopalń,
- c) restrukturyzacji zatrudnienia,
- d) deputatów węglowych przysługujących emerytom i rencistom górniczym kopalń całkowicie likwidowanych,
- e) ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla, przysługującego emerytom i rencistom górniczym, wypłacanych przez zakład ubezpieczeń społecznych,
- f) rent wyrównawczych przysługujących od kopalń całkowicie likwidowanych,
- g) tworzenia nowych miejsc pracy w gminach górniczych,
- h) monitoringu postępowania oddłużeniowego, zmian stanu zatrudnienia oraz nadzorowania i kontroli wydatkowania środków budżetowych,
- i) utrzymywania biur pomocy zawodowej Górniczej Agencji Pracy sp. z o.o.,
- j) obsługi dokonywanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych wypłat ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla przysługującego emerytom i rencistom górniczym.

W zakresie dotacji przewidzianych na sfinansowanie kosztów likwidacji nieczynnych linii kolejowych minister właściwy do spraw transportu przedstawi uzgodniony z właściwym sejmikiem województwa i radą powiatu wykaz odcinków linii kolejowych przewidzianych do likwidacji, z podaniem ich długości. Należy omówić także zakres i terminy robót likwidacyjnych wraz z oszacowaniem kosztów przewidzianych do realizacji w 2002 r.

W zakresie dotacji przewidzianych na sfinansowanie kosztów utrzymania linii kolejowych zaliczonych do linii o państwowym znaczeniu wyłączenie ze względów obronnych wymienionych w art. 21 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o transporcie kolejowym, minister właściwy do spraw transportu określi w uzgodnieniu z Ministerstwem Obrony Narodowej zakres i terminy prac utrzymaniowych na poszczególnych odcinkach oraz planowany jednostkowy koszt utrzymania 1 km tych linii i kwotę dotacji.

W zakresie dotacji przewidzianych na organizowanie i dotowanie kolejowych przewozów o zasięgu międzywojewódzkim, z wyjątkiem przewozów kwalifikowanych, minister właściwy do spraw transportu przedstawi plany rzeczowe zadań przewozowych na zamówionej sieci połączeń kolejowych, wraz z niezbędną kwotą dotacji budżetowej na ich opłacenie w 2002 r.

W poz. III — „Dotacje celowe”:

W zakresie dotacji przewidzianych na dopłaty do ustawowych ulg przejazdowych w krajowych przewozach pasażerskich autobusowych — wojewodowie przedstawiają informacje dotyczące zapotrzebowania na ww. dopłaty.

Dopłatami nie mogą być objęte:

- przejazdy postów i senatorów,
- przejazdy osób, którym jednostki sektora rządowego i samorządowego oraz firmy i instytucje spoza sektora publicznego wykupiły od przewoźnika autobusowego, na podstawie umów cywilnoprawnych, legitymacje i bilety uprawniające do bezpłatnych lub ulgowych przejazdów,
- przejazdy osób odbywających podróż na podstawie przyznanych przez przewoźnika autobusowego, w ramach własnej strategii handlowej, ulg i zniżek o charakterze komercyjnym,
- bezpłatne lub ulgowe przejazdy pracowników autobusowych oraz emerytów, rencistów i najbliższych członków ich rodzin, przyznane na podstawie art. 8 ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do bezpłatnych i ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego.

W objaśnieniach do zapotrzebowania na dopłaty należy wymienić nazwy wszystkich przewoźników, z którymi samorząd województwa zawarł umowy na realizację wyżej wymienionych przewozów.

Należy również podać, jaką ilość i wartość przyjęto do planu na rok 2002 w zakresie:

- sprzedaży biletów jednorazowych z ulgą ustawową 50%,
- sprzedaży biletów miesięcznych szkolnych z ulgą ustawową 50%,
- sprzedaży biletów miesięcznych dla nauczycieli z ulgą ustawową 50%,
- wydanych biletów bezpłatnych z ulgą ustawową 100%

(z wartością podatku VAT i bez podatku VAT).

W informacji należy podać i omówić skalę rocznych podwyżek cen biletów autobusowych, ustalanych samodzielnie przez przewoźników autobusowych.

W zakresie dotacji budżetowych przewidzianych na organizowanie i dotowanie kolejowych regionalnych przewozów pasażerskich — wojewodowie w informacji objaśniającej przedstawiają zarówno w odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2001 r., jak i w pro-

jeckie planu na 2002 r. zakres zamawianych usług przewozowych przez województwa samorządowe, wraz z rozmiarem niezbędnej dotacji przewidzianej na ich opłacenie. Ponadto należy odrębnie omówić kwoty dotacji przewidziane na:

- organizowanie kolejowego ruchu regionalnego,
- opłacenie zamówionych przewozów,
- finansowanie kosztów zakupu kolejowych pojazdów szynowych na potrzeby obsługi ruchu regionalnego,
- dofinansowanie przewozów regionalnych ze środków własnych województw samorządowych.

19. Formularz **RZ-12** dotyczy składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych z budżetu państwa za osoby wymienione w art. 25 ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (Dz. U. Nr 28, poz. 153 i Nr 75, poz. 468, z 1998 r. Nr 117, poz. 756, Nr 137, poz. 887, Nr 144, poz. 929 i Nr 162, poz. 1116, z 1999 r. Nr 45, poz. 439, Nr 49, poz. 483, Nr 63, poz. 700, Nr 70, poz. 777, Nr 72, poz. 802, Nr 109, poz. 1236 i Nr 110, poz. 1255 i 1256, z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 18, poz. 230, Nr 95, poz. 1041 i Nr 122, poz. 1311 i 1324 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64) oraz w art. 11 pkt 2b ustawy z dnia 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej.

20. Formularz **RZ-13** dysponenti wypełniają w szczególności określonej w druku, dla dotacji klasyfikowanych w paragrafach:

- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadanie bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na pod-

stawie porozumień z organami administracji rządowej”.

21. Na formularzu **RZ-14** dysponenti wykazują dane dotyczące funkcjonariuszy w szczególności określonej w druku dla dotacji klasyfikowanych w paragrafach:

- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”.

Kolumny dotyczące uposażenia i zatrudnienia należy podać w rozbiciu na zatrudnionych przed dniem 1 stycznia 1999 r. i po dniu 1 stycznia 1999 r.

22. Na formularzu **RZ-15** ujmuje się zadania realizowane w ramach programów wieloletnich, o których mowa w art. 80 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

23. **RZ-16** dotyczy wydatków ponoszonych przez budżet państwa z tytułu stałych rent zasądzonych na rzecz pacjentów, którzy ponieśli szkody podczas leczenia przed dniem 1 stycznia 1999 r. w byłych państwowych jednostkach budżetowych ochrony zdrowia. W formularzu tym nie należy ujmować wydatków na renty wynikające z toczących się spraw w sądach, tj. kiedy jeszcze nie zapadły wyroki lub nie zostały zawarte ugody sądowe.

### Rozdział 3

#### Planowanie dochodów budżetowych

24. Dochody podatkowe od osób prawnych i fizycznych, dochody z wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych, z wpłat z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa oraz dochody zagraniczne planuje Ministerstwo Finansów.

25. Dochody z ceł planuje Główny Urząd Ceł we współdziałaniu z Ministerstwem Finansów i Ministerstwem Gospodarki.

26. Dywidendy od spółek, w których Skarb Państwa posiada akcje lub udziały, planuje minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

27. Wpłaty do budżetu państwa środków finansowych, dokonywane przez zakłady budżetowe, gospodarstwa pomocnicze i środki specjalne, ujmuje się we właściwych działach i rozdziałach oraz zbiorczo dla części na formularzu **BD**.

28. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach i zbiorczo dla części na formularzu **BD**.

29. Szczegółową specyfikację tytułów i kwot należy dołączyć do dochodów ujmowanych w paragrafie „Wpływy z różnych dochodów” na formularzu **BD**.

30. W projekcie budżetu uwzględnia się zmiany w poziomie dochodów, wynikające z projektowanych zmian ich naliczania (np. ewentualne zmiany stawek celnych, opłat sądowych lub administracyjnych), podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

31. W objaśnieniach tekstowych do planowanych dochodów budżetowych z tytułu dywidend z zysku osiągniętego przez spółki, w których Skarb Państwa posiada akcje lub udziały, należy podać przesłanki, na podstawie których ten plan został opracowany (np. wskazanie spółek, z których Skarb Państwa spodziewa się największych dochodów z dywidend, wysokość udziałów Skarbu Państwa w tych spółkach, przewidywany zysk w 2001 r.)

#### Rozdział 4

##### Planowanie wydatków budżetowych

32. Dysponenci części budżetowych planują wydatki zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego działu i rozdziału w podziale na poszczególne jednostki i zadania.

##### 33. Formularz **BW**

- 1) Dysponenci planują w swoich budżetach dotacje przedmiotowe i podmiotowe dla przedsiębiorców, wynikające z obowiązujących systemów finansowych.
- 2) Wydatki budżetowe na tworzenie rezerw państwowych i gospodarowanie nimi dysponenci części budżetowych ujmują odpowiednio w swoich projektach budżetu w ramach ustalonego limitu wydatków.
- 3) Dotacje dla zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych wykazuje się na formularzu **BW**, dołączając szczegółową kalkulację wraz z uzasadnieniem i podaniem podstawy prawnej udzielania dotacji. Kalkulacja obejmuje:
  - a) wskaźniki rzeczowe, które są podstawą określenia dotacji,
  - b) stawkę dotacji wraz ze szczegółową kalkulacją.
- 4) W ramach wydatków planowanych na pokrycie kosztów prywatyzacji nie mogą być ponoszone wydatki na zakupy inwestycyjne, jak również na zakup akcji (udziałów) w spółkach.

5) Wydatki związane z likwidacją przedsiębiorstwa państwowego prowadzoną na podstawie art. 19 ustawy z dnia 25 września 1981 r. o przedsiębiorstwach państwowych (Dz. U. z 1991 r. Nr 18, poz. 80, Nr 75, poz. 329, Nr 101, poz. 444 i Nr 107, poz. 464, z 1993 r. Nr 18, poz. 82 i Nr 60, poz. 280, z 1994 r. Nr 1, poz. 3, Nr 80, poz. 368 i Nr 113, poz. 547, z 1995 r. Nr 1, poz. 2, Nr 95, poz. 474 i Nr 154, poz. 791, z 1996 r. Nr 90, poz. 405, Nr 106, poz. 496, Nr 118, poz. 561 i Nr 156, poz. 775, z 1997 r. Nr 43, poz. 272, Nr 106, poz. 675, Nr 121, poz. 769 i 770 i Nr 123, poz. 777, z 2000 r. Nr 26, poz. 306 i Nr 84, poz. 948 oraz z 2001 r. Nr 3, poz. 18) obciążają koszty likwidowanego przedsiębiorstwa państwowego albo środki specjalne pn. Fundusz Mienia Polikwidacyjnego i nie mogą być zaliczone do kosztów prywatyzacji, pokrywanych ze środków budżetowych.

6) W uzasadnieniu do wydatków jednostek strefy budżetowej z tytułu wpłaconych składek na rzecz organizacji międzynarodowych należy podać:

- a) nazwę organizacji,
- b) podstawę prawną przynależności,
- c) kalkulacje składek płaconych w 2001 r. i w 2002 r., w walucie płatności.

7) Wydatki jednostek sfery budżetowej ujmuje się na formularzu **BW** zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego działu i rozdziału z wyszczególnieniem rodzajów jednostek budżetowych oraz zadań budżetowych.

Jeśli w rozdziale występują jednostki i zadania lub kilka rodzajów jednostek lub zadań, to wydatki planuje się wówczas dla każdej z tych jednostek i dla każdego zadania odrębnie oraz zbiorczo dla całego rozdziału.

8) W dziale „Leśnictwo” zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2000 r. Nr 56, poz. 679, Nr 86, poz. 958 i Nr 120, poz. 1268) nadzór nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa sprawuje starosta oraz, w zakresie określonym w ustawie, wojewoda. Wydatki na nadzór nad gospodarką leśną wojewodowie planują w części dotyczącej jedynie własnych zadań z zakresu nadzoru.

9) W dziale „Oświata i wychowanie” oraz w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” przy planowaniu wydatków z budżetu państwa na dotacje celowe przekazywane na zadania bieżące realizowane przez powiat (gminę, samorząd województwa) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej należy uwzględnić również:

- a) świadczenia dla nauczycieli, z uwzględnieniem skutków wdrożenia w 2001 r. nowego systemu wynagradzania — wynikające z ustawy — Karta Nauczyciela, przy uwzględnieniu odpowiedniej wysokości wynagrodzenia, określonej w założeniach do projektu budżetu państwa, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia, do którego relacjonuje się wysokość tych świadczeń,
- b) dotacje udzielane placówkom niepublicznym prowadzonym przez osoby prawne i fizyczne.

- 10) W dziale „Szkolnictwo wyższe” przy planowaniu wydatków z budżetu państwa na wszystkie rodzaje stypendiów uwzględnia się odpowiednią wysokość wynagrodzenia określoną w założeniach do projektu budżetu państwa, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia, do którego relacjonuje się wysokość stypendium.
- 11) Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne osób wymienionych w art. 25 ustawy z dnia 6 lutego 1997 r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym planowane są na rok 2002 we właściwych częściach, w dziale „Ochrona zdrowia”, rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”, z wyjątkiem wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 25 ust. 1 pkt 4 i ust. 3 wyżej wymienionej ustawy oraz w art. 78 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 1998 r. Nr 7, poz. 25, Nr 106, poz. 668 i Nr 117, poz. 756, z 1999 r. Nr 60, poz. 636 oraz z 2000 r. Nr 45, poz. 531). Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne wojewodowie planują w paragrafach:
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminom (związkom gmin) ustawami”,
  - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”,
  - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”.
- 12) Wydatki na renty wynikające z wyroków i ugód sądowych za szkody popełnione podczas leczenia w byłych państwowych jednostkach budżetowych ochrony zdrowia planowane są w dziale „Ochrona zdrowia”, w rozdziale „Pozostała działalność”, w paragrafie „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych”.
- 13) W ramach wydatków inwestycyjnych ujmowanych na formularzu **BW** w poz. 4.1 „Wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych i zakładów budżetowych” planowane są:
- a) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji państwowych zakładów budżetowych,
  - b) wydatki na zakupy wynikające z programów technicznej modernizacji Sił Zbrojnych, realizowane przez Ministerstwo Obrony Narodowej, oraz zakupy dla Krajowego Systemu Ratownictwa Gaśniczego, realizowane przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji,
  - c) inne wydatki na inwestycje określone w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 79 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.
- Wydatki budżetowe na zakupy określone w lit. b), ujmowane w ramach łącznej kwoty wydatków na inwestycje w poz. 4.1 formularza **BW**, należy dodatkowo wykazać w odrębnej kwocie pod zestawieniem wydatków w tym formularzu.
- W ramach wydatków inwestycyjnych planowane są zakupy środków trwałych niezaliczonych do pierwszego wyposażenia, o których mowa w rozdz. 2 pkt 16 niniejszego załącznika, których wartość początkowa jest wyższa od kwoty określonej w art. 16f ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654, Nr 60, poz. 700 i 703, Nr 86, poz. 958, Nr 103, poz. 1100, Nr 117, poz. 1228 i Nr 122, poz. 1315 i 1324), a odpisy amortyzacyjne od tych środków trwałych nie są dokonywane jednorazowo lub gdy od nich nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych w wypadkach określonych w tej ustawie.
- 14) W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” dotacje dla różnych podmiotów wykonujących zadania na rzecz rolnictwa powinny być planowane:
- a) w rozdziale „Upowszechnianie doradztwa rolniczego” w paragrafach:
    - „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego lub gospodarstwa pomocniczego”,
    - „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,
    - „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
  - b) w rozdziale „Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa” w paragrafach:
    - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”,
    - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”,
    - „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
  - c) w rozdziale „Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych” w paragrafach:
    - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”,
    - „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”,

- d) w rozdziale „Spółki wodne” w paragrafie:  
— „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”,
- e) w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” w paragrafie:  
— „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)”,
- f) w rozdziale „Nawozy wapniowe” w paragrafie:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- g) w rozdziale „Postęp biologiczny w produkcji roślinnej” w paragrafach:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego lub gospodarstwa pomocniczego”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- h) w rozdziale „Ochrona roślin” w paragrafach:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- i) w rozdziale „Rolnictwo ekologiczne” w paragrafie:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- j) w rozdziale „Postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej” w paragrafach:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego lub gospodarstwa pomocniczego”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- k) w rozdziale „Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego” w paragrafie:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- l) w rozdziale „Kontrola jakości gleb, roślin, produktów rolniczych i spożywczych” w paragrafie:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,
- m) w rozdziale „Monitorowanie dostępu polskich artykułów rolno-spożywczych do rynków zagranicznych i wielkości importu” w paragrafach:  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych”,  
— „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych”,
- n) w rozdziale „Inspekcja weterynaryjna”, dla powiatowych inspekcji weterynaryjnych, w paragrafach:  
— „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”,  
— „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”.
- W rozdziale „Pozostała działalność” mogą być planowane tylko wydatki na realizację zadań wynikających z odpowiednich ustaw, na które nie przewidziano odrębnego rozdziału. Dotacje planowane na druku **BW** w paragrafie „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego lub gospodarstwa pomocniczego” powinny korespondować z kwotą dotacji na druku **B-7Z** i **B-4Z**.

#### 34. Formularz **DPO**

Na formularzu **DPO** dysponenci części budżetowych wykazują wydatki budżetu państwa przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej ustawowo wskazanego podmiotu, zwane dotacjami podmiotowymi.

W przypadku gdy z określonych w odrębnych przepisach zasad i trybu udzielania dotacji wynika, że w formularzu nie jest możliwe ujęcie jednostki otrzymującej dotację, należy wówczas wykazać grupę jednostek i łączną kwotę dotacji.

#### 35. Formularz **DAF**

Na formularzu **DAF** dysponenci części budżetowych wykazują dotacje z budżetu państwa dla państwowych agencji i fundacji z udziałem Skarbu Państwa, w tym dla Zakładu Narodowego im. Ossolińskich, i dołączają kalkulacje dotyczące wykazanych kwot dotacji.

### 36. Formularz **BW-S**

Wydatki wykazane w kolumnie 5 powinny być zgodne z kwotami na składki na ubezpieczenie zdrowotne, zaplanowanymi w formularzu **BW** we właściwych częściach, działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

### 37. Formularz **BW-PL**

Wydatki budżetowe placówek zagranicznych ujmuje się na formularzu **BW-PL** zbiorczo dla części.

W formularzu ujmowane są jedynie wydatki realizowane przez placówki za granicą.

### 38. Formularz **PZ-1**

1) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń sporządza się na formularzu **PZ-1** w podziale na część, dział i rozdział klasyfikacji dochodów i wydatków oraz formę organizacyjno-prawną (jednostki budżetowe, zakłady budżetowe, środki specjalne, gospodarstwa pomocnicze, państwowe fundusze celowe oraz szkoły wyższe), wyodrębniając:

- a) osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń,
- b) członków korpusu służby cywilnej,
- c) osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe,
- d) pracowników orzecznictwa (sędziów i prokuratorów),
- e) pracowników orzecznictwa (asesorów i aplikantów),
- f) urzędników sądów i prokuratur,
- g) sądowych kuratorów zawodowych,
- h) komorników sądowych,
- i) osadzonych,
- j) etatowych członków SKO,
- k) pracowników Rządowego Centrum Legislacji niezaliczonych do grup pracowników wymienionych wyżej: lit. a)—j).

2) W środkach specjalnych zatrudnienie i wynagrodzenia mogą być planowane tylko wówczas, gdy wynika to z ustaw lub przepisów wydanych na ich podstawie.

3) W zakładach budżetowych, środkach specjalnych i gospodarstwach pomocniczych formularze opracowuje się odrębnie dla jednostek samofinansujących wynagrodzenia oraz odrębnie dla jednostek otrzymujących dotacje obejmujące wynagrodzenia, w podziale na poszczególne formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych.

4) Wynagrodzenia należy planować zgodnie z przepisami art. 6 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 110, poz. 1255 i z 2000 r. Nr 19, poz. 239), tj. łącznie z podwyżkami.

5) Przy planowaniu wynagrodzeń osobowych w dziale „Oświata i wychowanie” oraz w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” należy uwzględnić również przyznane środki na sfinansowanie wdrożenia od dnia 1 stycznia 2001 r. nowego systemu wynagradzania nauczycieli, zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela.

6) W objaśnieniach do projektu planu zatrudnienia i wynagrodzeń omawia się zmiany planu na rok 2001, podając, na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2002 r.

7) Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników państwowej sfery budżetowej planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080, z 1998 r. Nr 155, poz. 1014 oraz z 1999 r. Nr 72, poz. 802 i Nr 110, poz. 1255).

### 39. Formularz **PZ-2**

Plan zatrudnienia i uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy sporządza się na formularzu **PZ-2**, zbiorczo dla działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału, wyodrębniając:

- a) żołnierzy zawodowych i służby nadterminowej,
- b) funkcjonariuszy,
- c) funkcjonariuszy Służby Celnej.

Wynagrodzenia należy planować zgodnie z przepisami art. 6 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw, tj. łącznie z podwyżkami.

Formularz **PZ-2** dotyczący żołnierzy zawodowych wykonujących zadania poza resortem obrony narodowej należy uzgodnić z Ministrem Obrony Narodowej.

### 40. Formularz **SUS**

W formularzu tym Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji nie wykazuje danych planowanych na rok 2002, dotyczących żołnierzy niezawodowych.

### 41. Formularz **BW-I**

1) Formularz **BW-I** powinien zawierać pełną rzeczową informację o wszystkich inwestycjach, niezależnie od ich wartości kosztorysowej, okresu realizacji i kategorii, z wyjątkiem inwestycji objętych kontraktami wojewódzkimi, które należy ująć w formularzu **BW-IK**.

2) Przy wypełnianiu formularzy **BW-I** oraz **BW-IK** stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **RZ-9**.

3) Wszystkie wydatki wykazane w formularzach **BW-I** oraz **BW-IK** powinny być ujęte w formularzu **BW**, w takiej samej klasyfikacji.

- 4) Do formularza **BW-I** oraz **BW-IK** dołącza się pisemne uzasadnienie poszczególnych pozycji zaplanowanych wydatków; w przypadku finansowania inwestycji środkami pochodzącymi ze źródeł zagranicznych należy podać ich wysokość.

#### 42. Formularz **IW**

- 1) Zakres inwestycji wieloletnich w 2002 r. ustala się następująco:

- a) w 2002 r. mogą być kontynuowane, jako inwestycje wieloletnie, z udziałem środków z budżetu państwa, te inwestycje, których termin zakończenia, przyjęty w załączniku nr 7 do ustawy budżetowej na 2001 r., określony został po roku 2001,
- b) dla inwestycji, o których mowa w lit. a), które będą kontynuowane z udziałem środków budżetowych, sporządza się imienne informacje na formularzu **IW**; planowanie kwot środków budżetowych powinno uwzględniać wielkości podane w załączniku nr 7 do ustawy budżetowej na 2001 r.

- 2) Klasyfikacja budżetowa podana na formularzu **IW** powinna być zgodna z klasyfikacją inwestycji i wydatków na formularzach **BW-I** i **BW**.

- 3) Jeśli wartość kosztorysowa nowej inwestycji przekracza kwotę, o której mowa w § 10 rozporządzenia, należy wypełnić formularz **IW** wraz ze szczegółowym uzasadnieniem podjęcia tej inwestycji.

- 4) Kopie formularzy **IW**, o których mowa w pkt 1 lit. b) oraz w pkt 3, wojewodowie przekażą ministrom nadzorującym zadania w zakresie działów, do których zaliczane są poszczególne inwestycje wieloletnie.

- 5) Przy wypełnianiu formularzy **IW** należy stosować następujące wskazówki:

- a) w części A należy pozostawić jedno z określeń zaliczających inwestora do właściwej kategorii (jednostka lub zakład budżetowy, inna jednostka organizacyjna, przedsiębiorca), skreślając pozostałe; podobnie należy oznaczyć, czy jest to inwestycja kontynuowana, czy nowa. Bez względu na to należy wypełnić pozycje: dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej,
- b) w częściach B i C nakłady w pkt „a) poniesione w latach 19...—2001” podaje się łącznie z przewidywanym wykonaniem w 2001 r., w tym przewidywane wykonanie w 2001 r.; nakłady w pkt „b) planowane na lata 2002—20... — razem ” podaje się łącznie z rokiem 2002, w tym w 2002 r. (a w części C — także dalsze lata),
- c) w części C w rubryce 8 podaje się kredyt poręczony (gwarantowany) przez Radę Ministrów lub Ministra Finansów,
- d) w części opisowej wniosku należy przedstawić w szczególności uzasadnienie celowości inwestycji oraz potrzeby finansowania jej z udziałem

środków budżetowych w wysokości określonej we wniosku, ocenić udział własny inwestora w okresie realizacji inwestycji z podaniem źródeł finansowania poza środkami budżetu państwa, charakterystykę efektów i efektywności inwestycji, przewidywane zatrudnienie pracowników, stan przygotowania inwestycji do realizacji i inne istotne informacje dotyczące inwestycji, np. opinię banku o możliwości uzyskania kredytu, przy czym w przypadku decyzji negatywnej należy dołączyć jej uzasadnienie; należy również dołączyć kopię dokumentu, w którym inwestor zobowiązuje się do wniesienia udziałów własnych środków, zgodnie ze wskazaniami formularza **IW** część C rubryka 4,

- e) jeżeli jako źródło finansowania inwestycji wykazano środki własne w części C w rubryce 4 formularza **IW**, należy do niego załączyć kopię dokumentu potwierdzającego zobowiązanie się inwestora do wniesienia środków, zgodnie ze wskazaniami zawartymi w wymienionym wniosku.

#### 43. Formularze **SW-1**, **SW-2**

Dysponenci nadzorujący szkoły wyższe dołączają do planu dochodów i wydatków budżetowych dane rzeczowe z zakresu szkolnictwa wyższego na formularzu **SW-1** oraz wybrane elementy planu finansowego szkół wyższych, opracowane na formularzu **SW-2**.

Formularze **SW-1** i **SW-2** sporządzane są zbiorczo dla części. Dysponenci nadzorujący szkoły wyższe przekazują również formularze **SW-1** i **SW-2** ministrowi właściwemu do spraw szkolnictwa wyższego.

#### 44. Formularz **ZRPIW**

Środki z budżetu państwa na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze planuje się z uwzględnieniem przepisów następujących aktów prawnych:

- a) ustawy z dnia 1 grudnia 1994 r. o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych (Dz. U. z 1998 r. Nr 102, poz. 651, Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1118, z 1999 r. Nr 60, poz. 636 i Nr 110, poz. 1256 oraz z 2000 r. Nr 104, poz. 1104),
- b) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 1995 r. w sprawie szczegółowych zasad finansowania wydatków na zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne (Dz. U. Nr 41, poz. 213 i Nr 149, poz. 728, z 1997 r. Nr 73, poz. 458 oraz z 1998 r. Nr 74, poz. 482 i Nr 124, poz. 816).

Wydatki na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze planują dysponenci na formularzu **ZRPIW**. Wojewodowie opracowują i przekazują plan w układzie zbiorczym, tj. obejmującym zarówno zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wypłacane przez ośrodki pomocy społecznej, jak i zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze wypłacane dla funkcjonariuszy Policji i Państwowej Straży Pożarnej pełniących służbę w komendzie wojewódzkiej i komendach miejskich i powiatowych danego województwa.

Dysponenci nie uwzględniają w projektach swoich budżetów środków na waloryzację zasiłków rodzinnych, o której mowa w art. 13 ust. 3 ustawy wymienionej w lit. a), oraz na podwyżki zasiłków pielęgnacyjnych, o których mowa w art. 15 ust. 2 tej ustawy.

Przeciętną miesięczną liczbę zasiłków rodzinnych w danym roku ustala się w sposób następujący: oblicza się sumę zasiłków za miesiące od stycznia do grudnia, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w sposób analogiczny ustala się przeciętną miesięczną liczbę zasiłków pielęgnacyjnych i wychowawczych oraz liczbę rodzin otrzymujących zasiłki rodzinne.

Wydatki na zasiłki wychowawcze planuje się z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 1 grudnia 1994 r. o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych; dysponenci nie uwzględniają w projektach swoich budżetów środków na waloryzację zasiłków wychowawczych, o której mowa w art. 15 c ust. 4 ustawy.

#### 45. Formularze **BZS** i **BZSA**

Na formularzu **BZS** ujmuje się dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, tzn. dotacje sklasyfikowane w paragrafach:

- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na pod-

stawie porozumień z organami administracji rządowej”.

Kwoty dotacji w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej dla działów i rozdziałów wykazane w formularzu **BZS** w kolumnach 5 i 12 powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na formularzu **BW** w odpowiednich pozycjach w kolumnach 5 i 6.

Dla działu „Opieka społeczna” dla rozdziału „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” i rozdziału „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” należy podać wynagrodzenia dla nauczycieli zatrudnionych w tych placówkach. Wydatki na wynagrodzenia powinny obejmować paragraf „Wynagrodzenia osobowe pracowników” wraz z dodatkami wynikającymi z ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela. Do formularza **BZS** należy dołączyć szczegółową kalkulację wyliczonych kwot dotacji w planie na rok 2002 dla poszczególnych zadań realizowanych w ramach tego działu.

Formularz **BZSA** dotyczy funkcjonariuszy.

Kolumny dotyczące uposażenia i zatrudnienia należy podać w rozbiciu na zatrudnionych przed dniem 1 stycznia 1999 r. i po dniu 1 stycznia 1999 r.

#### 46. Formularze **B-4Z** i **B-7Z**

Dysponenci opracowują projekty zbiorczych planów finansowych zakładów budżetowych i środków specjalnych na formularzu **B-4Z**, a gospodarstw pomocniczych na formularzu **B-7Z**.

Formularze **B-4Z** i **B-7Z** sporządza się zbiorczo dla części, działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału grupującego zakłady budżetowe bądź gospodarstwa pomocnicze, czy też środki specjalne.

#### 47. Formularz **BZS-z**

Formularz sporządzają wojewodowie w zakresie planowanych w dziale „Administracja publiczna”:

- „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami”,
- „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”,
- „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”,
- „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,
- „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”,

— „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”.

Wykazane w kol. 6 kwoty ogółem w poszczególnych rozdziałach i paragrafach powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na formularzu **BW**.

#### 48. Formularz **PR**

Formularz **PR** sporządzają dysponenti części budżetowych, którzy są koordynatorami programów wieloletnich w odniesieniu do łącznej kwoty nakładów na dany program, po uzgodnieniu z dysponentami współrealizującymi programy. Dysponenti—współrealizatorzy sporządzają formularz **PR** w odniesieniu do swoich zadań wycinkowych.

Formularz **PR** dysponenti sporządzają również dla państwowych instytutów badawczych, których zakres zadań, określonych w art. 12b ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 25 lipca 1985 r. o jednostkach badawczo-rozwojowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 33, poz. 388), ustala Rada Ministrów w wieloletnich programach, ustanawianych na podstawie przepisów ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

#### 49. Formularz **PP**

Formularz **PP** sporządza minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

#### 50. Formularz **PE**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **RZ-5** w pkt 12.

#### 51. Formularz **PB**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **RZ-6** w pkt 13.

#### 52. Formularz **PFC**

Projekty planów finansowych państwowych funduszy celowych przedkładają dysponenti wszystkich

funduszy, niezależnie od tego, czy w planie przewidziano dotację z budżetu państwa.

Projekt planu Państwowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym składający się z funduszy: centralnego, wojewódzkich i powiatowych opracowuje Główny Geodeta Kraju.

Projekty te, przed przekazaniem Ministerstwu Finansów, powinny być uzgodnione z ministrami nadzorującymi działalność danego funduszu.

Plany sporządza się w układzie memoriałowym.

Plany finansowe przedkładane są w formie ustalonej w ustawie budżetowej na 2001 r. z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ustawach powołujących fundusze.

53. Formularz **BW-Obroenny** dotyczy wydatków na wspieranie i restrukturyzację przemysłowego potencjału obronnego i na modernizację techniczną Sił Zbrojnych. Lp. 1 i 1.1 formularza wypełnia minister właściwy do spraw gospodarki, natomiast lp. 1.2 sporządza minister właściwy do spraw gospodarki w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw obrony narodowej.

54. Formularz **SFP** sporządzają osoby prawne, o których mowa w art. 5 pkt 5, 6, 7, 8, 9, 10 i 11 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

W zakresie działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” formularz sporządzany jest zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego rozdziału i instytucji.

Formularz sporządzają dysponenti części budżetowych, którzy są organizatorami państwowych instytucji kultury na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123).

Dysponenti części budżetowych będący organami założycielskimi lub nadzorującymi agencje sporządzają formularz odrębnie dla każdej agencji.