

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 17 maja 2002 r.

w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2003.

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, z 2001 r. Nr 45, poz. 497, Nr 46, poz. 499, Nr 88, poz. 961, Nr 98, poz. 1070, Nr 100, poz. 1082, Nr 102, poz. 1116, Nr 125, poz. 1368 i Nr 145, poz. 1623 oraz z 2002 r. Nr 41, poz. 363 i 365), zwanej dalej „ustawą”, 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 realizowanych ze środków budżetowych, projekty planów dochodów i wydatków poszczególnych części budżetowych, w terminach, trybie 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 docho-

dów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (Dz. U. Nr 59, poz. 688, z 2001 r. Nr 47, poz. 501 i z 2002 r. Nr 46, poz. 436),

- 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, z 2000 r. Nr 72, poz. 841 i Nr 93, poz. 1032 oraz z 2002 r. Nr 32, poz. 307).

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

- 1) założeń do projektu budżetu państwa rozpatrzonej 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,
- 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 państwowych jednostek organizacyjnych, nowych i likwidowanych w 2003 r.,

- 4) wynagrodzeń z roku 2002 z uwzględnieniem podwyżek planowanych od dnia 1 stycznia 2003 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. Podział kwoty wydatków w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej dokonywany przez wojewodów wymaga uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw wewnętrznych.

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

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

4. Planowane przez dysponentów wydatki części budżetowych w ramach programów wieloletnich wymagają uprzedniego uzgodnienia z koordynatorami programów.

§ 5. 1. W terminie do dnia 29 maja 2002 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; wzór formularza stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia,
- 2) RZ-2 — Nowe i likwidowane państwowe jednostki organizacyjne; wzór formularza stanowi załącznik nr 2 do rozporządzenia,
- 3) RZ-3 — Nowe zadania przewidziane do realizacji w 2003 r., zadania, których realizacja kończy się w 2002 r., oraz zadania wynikające z członkostwa w NATO i zadania dotyczące integracji z Unią Europejską; wzór formularza 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 2003 oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i ośrodkach adopcyjno-opiekuńczych zaliczanych do działu „Opieka społeczna”; wzór formularza stanowi załącznik nr 4 do rozporządzenia,
- 5) RZ-5 — Finansowanie zadań uzgodnionych z Komisją Europejską; wzór formularza stanowi załącznik nr 5 do rozporządzenia,
- 6) RZ-6 — Finansowanie zadań nieobjętych uzgodnieniami z Komisją Europejską; wzór formularza stanowi załącznik nr 6 do rozporządzenia,

7) RZ-7 — Opieka społeczna; wzór formularza stanowi załącznik nr 7 do rozporządzenia,

8) RZ-8 — Opieka społeczna (świadczenia z pomocy społecznej); wzór formularza stanowi załącznik nr 8 do rozporządzenia,

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

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

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

12) RZ-12 — Zestawienie dopłat do biletów ulgowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 12 do rozporządzenia,

13) RZ-13 — Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 13 do rozporządzenia,

14) RZ-14 — 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; wzór formularza stanowi załącznik nr 14 do rozporządzenia,

15) RZ-15 — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy funkcjonariuszy); wzór formularza stanowi załącznik nr 15 do rozporządzenia,

16) RZ-16 — Programy wieloletnie; wzór formularza stanowi załącznik nr 16 do rozporządzenia,

17) RZ-17 — Renty wynikające z wyroków i ugód sądowych zasądzone na rzecz pacjentów byłych państwowych jednostek budżetowych ochrony zdrowia; wzór formularza stanowi załącznik nr 17 do rozporządzenia,

18) RZ-18 — Renty strukturalne w rolnictwie finansowane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 18 do rozporządzenia,

19) RZ-19 — Wydatki na utrzymanie przejść granicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 19 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 ministrowie 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, a w zakresie działu „Opieka społeczna” ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego.

4. Formularze RZ-1, RZ-2, RZ-3, RZ-9, RZ-14, RZ-15 i RZ-16 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 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-5, RZ-6, RZ-9, RZ-14, RZ-16 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-16 ministrowie i wojewodowie przedstawiają również koordynatorom programów wieloletnich w terminie 5 dni przed terminem, o którym mowa w ust. 1.

8. Formularze RZ-3 i RZ-9 właściwi ministrowie oraz wojewodowie w zakresie działu „Obrona narodowa” przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw obrony narodowej.

§ 6. 1. W terminie 21 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma przekazującego wstępne kwoty wydatków na rok 2003, 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; wzór formularza stanowi załącznik nr 20 do rozporządzenia,
- 2) BW — Zestawienie wydatków; wzór formularza stanowi załącznik nr 21 do rozporządzenia,
- 3) DPO — Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe; wzór formularza stanowi załącznik nr 22 do rozporządzenia,
- 4) DAF — Zestawienie dotacji dla państwowych agencji i fundacji z udziałem Skarbu Państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 23 do rozporządzenia,
- 5) BW-S — Wydatki budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne; wzór formularza stanowi załącznik nr 24 do rozporządzenia,
- 6) BW-PL — Plan finansowy placówek zagranicznych — wydatki budżetowe; wzór formularza stanowi załącznik nr 25 do rozporządzenia,
- 7) PZ-1 — Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 26 do rozporządzenia,
- 8) PZ-2 — Zatrudnienie i uposażenia żołnierzy i funkcjonariuszy w państwowej sferze budżetowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 27 do rozporządzenia,
- 9) SUS — Zapotrzebowanie na środki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne dla żołnierzy niezawodowych, funkcjonariuszy służby kandydackiej oraz duchownych; wzór formularza stanowi załącznik nr 28 do rozporządzenia,
- 10) BW-I — Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; wzór formularza stanowi załącznik nr 29 do rozporządzenia,
- 11) IW — Wniosek o przyznanie środków budżetowych na finansowanie inwestycji wieloletnich; wzór formularza stanowi załącznik nr 30 do rozporządzenia,
- 12) SW-1 — Szkolnictwo wyższe; wzór formularza stanowi załącznik nr 31 do rozporządzenia,
- 13) SW-2 — Wybrane elementy planu finansowego szkół wyższych; wzór formularza stanowi załącznik nr 32 do rozporządzenia,
- 14) ZRPiW — Wydatki na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze; wzór formularza stanowi załącznik nr 33 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; wzór formularza stanowi załącznik nr 34 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); wzór formularza stanowi załącznik nr 35 do rozporządzenia,
- 17) B-4Z — Plan finansowy zakładów budżetowych, środków specjalnych; wzór formularza stanowi załącznik nr 36 do rozporządzenia,
- 18) B-7Z — Plan finansowy gospodarstw pomocniczych; wzór formularza stanowi załącznik nr 37 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; wzór formularza stanowi załącznik nr 38 do rozporządzenia,
- 20) PR — Programy wieloletnie; wzór formularza stanowi załącznik nr 39 do rozporządzenia,
- 21) IP — Wniosek o przyznanie środków budżetowych na finansowanie inwestycyjnego programu wielo-

- letniego; wzór formularza stanowi załącznik nr 40 do rozporządzenia,
- 22) PP — Przychody z prywatyzacji; wzór formularza stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia,
- 23) PE — Finansowanie zadań uzgodnionych z Komisją Europejską; wzór formularza stanowi załącznik nr 42 do rozporządzenia,
- 24) PB — Finansowanie zadań nieobjętych uzgodnieniami z Komisją Europejską; wzór formularza stanowi załącznik nr 43 do rozporządzenia,
- 25) PFC — Plan finansowy funduszu celowego; wzór formularza stanowi załącznik nr 44 do rozporządzenia,
- 26) BW-Obrony — Wydatki na wspieranie restrukturyzacji przemysłowego potencjału obronnego oraz na modernizację techniczną Sił Zbrojnych; wzór formularza stanowi załącznik nr 45 do rozporządzenia,
- 27) SFP — Wybrane elementy planu finansowego niektórych osób prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 46 do rozporządzenia.

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

3. Formularze BD, BW, PZ-1, BW-I, 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, 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-Obrony 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, 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 przekazują również koordynatorom programów wieloletnich w terminie 5 dni przed terminem, o którym mowa w ust. 1.

§ 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 44 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 2003 określa załącznik nr 47 do rozporządzenia.

§ 10. Wartość kosztorysową, o której mowa w art. 78 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się w wysokości 58 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: *M. Belka*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 maja 2002 r. (poz. 551)

Załącznik nr 1

WZÓR

RZ-1

Część.....
(nr, nazwa)Dział.....
(nr, nazwa)Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 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 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.	Przewidywane wykonanie 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
...						
OGÓŁEM						

Część.....
(nr, nazwa)

WZÓR

RZ-2

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 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 2002 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		

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

RZ-3

Obowiązujący termin
przedłożenia – 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
NOWE ZADANIA PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W 2003 r.,
ZADANIA, KTÓRYCH REALIZACJA KOŃCZY SIĘ W 2002 r.,
ORAZ ZADANIA WYNIKAJĄCE Z CZŁONKOSTWA W NATO I ZADANIA DOTYCZĄCE INTEGRACJI Z UNIĄ EUROPEJSKĄ

Lp.	Dział rozdział	Opis zadania	Planowana data rozpoczęcia/ zakończenia zadania	Jednostka realizująca	Ocena kosztów		Zatrudnienie (średniorocznie)
					ogółem	w tym wynagrodzenia	
					w tys. złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
I		Nowe zadania wynikające z aktów prawnych					
1							
2							
3							
II		Zadania wynikające z integracji z Unią Europejską					
1							
2							
3							
III		Zadania wynikające z członkostwa w NATO (z wyłączeniem wymienionych w Lp. I), w tym cele Sił Zbrojnych					
1							
2							
3							
IV		Zadania rozpoczynane po roku 2002, związane z zarządzaniem programami pomocy z UE i wymagające dodatkowego zatrudnienia w jednostkach budżetowych					
1							
2							
3							
V		Zadania kończące się w 2002 r. i zadania, których zakres ulegnie znacznemu ograniczeniu w roku planowanym					
1							
2							
3							

Załącznik nr 4

WZÓR

Część.....
(nr, nazwa)

RZ-4

Dział 801, 854 i 853

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
SKUTKI FINANSOWE WDROŻENIA NOWEGO SYSTEMU WYNAGRADZANIA NAUCZYCIELI –
ZGODNIE Z USTAWĄ KARTA NAUCZYCIELA, ZATRUDNIONYCH W OŚWIACIE RZĄDOWEJ W ROKU 2003
ORAZ W PLACÓWKACH OPIEKUNICZO - WYCHOWAWCZYCH I OŚRODKACH ADOPCYJNO - OPIEKUNICZYCH ZALICZANYCH
DO DZIAŁU "OPIEKA SPOŁECZNA"

Stopień awansu zawodowego nauczyciela	2002 rok				2003 rok				Skutki wdrożenia Karty Nauczyciela w 2003 r.					
	Liczba nauczycieli (laty rzeczywiste w pełnozatrudnionych)	wynagrodzenie ogółem (kol. 4+5+6)	z tego		Liczba nauczycieli (laty rzeczywiste w pełnozatrudnionych)	wynagrodzenie ogółem (kol. 9+10+11)	z tego		wynagrodzenie ogółem (kol. 13+14+15)	z tego		dodatkowe wynagrodzenie roczne (skutki wdrożenia Karty Nauczyciela w 2002 r.)		
			placa zasadnicza	pozostałe składniki			placa zasadnicza	pozostałe składniki		placa zasadnicza (kol. 9-4)	pozostałe składniki (kol. 10-5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
szłyista														
kontraktowy														
mianowany														
dyplomowany														
Razem dział 801														
szłyista														
kontraktowy														
mianowany														
dyplomowany														
Razem dział 854														
Ogółem (dział 801 + 854)														
szłyista														
kontraktowy														
mianowany														
dyplomowany														
Ogółem dział 853														
z tego:														
szłyista														
kontraktowy														
mianowany														
dyplomowany														
Razem rozdział 85301														
szłyista														
kontraktowy														
mianowany														
dyplomowany														
Razem rozdział 85326														

w tysiącach złotych

Załącznik nr 5

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

RZ-5

Obowiązujący termin
przedłożenia – 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
FINANSOWANIE ZADAŃ UZGODNIONYCH Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie 2002 r. w tysiącach	Koszty w latach 2003-2005 w tysiącach jedn. wymienionych w poz. 1,2,3 każdego zadania			
		rozpoczę- cia	zakończe- nia					ogółem	2003	2004	2005
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						
2					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						

Uwaga : - w kolumnie 7 należy podać dla poz.1) dział/rozdział
poz.2) symbol programu/zadania
poz.3) pochodzenie środków
- w kolumnach 8-12 sumowaniu podlegają jedynie
kwoty wg źródeł finansowania w różnych zadaniach, a nie w ramach danego programu/zadania

Załącznik nr 6

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

RZ-6Obowiązujący termin
przedłożenia – 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
FINANSOWANIE ZADAŃ NIEOBJĘTYCH UZGODNIENIAMI Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie 2002 r. w tysiącach	Koszty w latach 2003-2005 w tysiącach jedn. wymienionych w poz. 1,2,3 każdego zadania			
		rozpoczę- cia	zakończe- nia					ogółem	2003	2004	2005
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1)budżet (w złotych) 2)środki zagr. (w euro) 3)inne środki (w walucie)						
2					1)budżet (w złotych) 2)środki zagr. (w euro) 3)inne środki (w walucie)						

Uwaga : - w kolumnie 7 należy podać dla poz.1) dział/rozdział
poz.2) pochodzenie środków
poz.3) pochodzenie środków
- w kolumnach 8-12 sumowaniu podlegają jedynie
kwoty wg źródeł finansowania w różnych zadaniach, a nie w ramach danego programu/zadania

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

RZ - 7

Dział 853 - Opieka społeczna

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
OPIEKA SPOŁECZNA

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
I	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	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		
2a	średnia miesięczna wysokość dotacji przekazywanej na utrzymanie jednego dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej	zł		
II	Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze	x	x	x
1	Liczba ośrodków	liczba		
2	średnia miesięczna wysokość dotacji przekazywanej na utrzymanie ośrodków adopcyjno-opiekuńczych	zł		
III	Rodziny zastępcze	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		
IV	Domy pomocy społecznej			
1	liczba domów	liczba		
2	liczba mieszkańców	osoba		
3	średnia miesięczna wysokość dotacji przekazywanej na utrzymanie jednego mieszkańca w domu pomocy społecznej	zł		

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

RZ - 8

Dział 853 - Opieka społeczna

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
OPIEKA SPOŁECZNA
(świadczenia z pomocy społecznej)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie 2002 r.	Projekt planu na 2003 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 macierzyńskie okresowe	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
5	Jednorazowe zasiłki macierzyńskie	x	x	x
	- Liczba świadczeniobiorców	osoba		
	- Liczba świadczeń	liczba		
6	Renty socjalne	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		

WZÓR

Część.....
(nr, nazwa)

RZ - 11

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
DOTACJE NA FINANSOWANIE ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ PRZEDSIĘBIORCÓW

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa przedsiębiorcy otrzymującego dotację	Podstawa prawna udzielania dotacji	Zakres i przedmiot dotowania	Jednostka miary	Kwota dotacji	
							Przewidywane wykonanie 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
							w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I			Dotacje przedmiotowe					
1								
2								
...								
...								
II			Dotacje podmiotowe					
1								
2								
...								
...								
III			Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez samorząd województwa ¹⁾ , a realizowane przez przedsiębiorców					
1								
2								
...								
...								
IV			Dotacje celowe na wykonywanie bieżących zadań własnych samorządu województwa, realizowanych przez przedsiębiorców					
1								
2								
...								
...								
V			Dotacje celowe na realizację przez przedsiębiorców nowych inwestycji					
VI			Dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego					

¹⁾ szczegółowe zestawienie przewidywanego wykonania w zakresie realizacji dopłat do ulg ustawowych w transporcie autobusowym w 2002 r. z podziałem na poszczególne kategorie ulg ujmuje się w załączniku nr 12, RZ-12

WZÓR

RZ-12

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
ZESTAWIENIE DOPLAT DO BILETÓW ULGOWYCH**

w tysiącach złotych

Lp.	Rodzaj uprawnienia	Należne dopłaty do ulg ustawowych zgodnie z wydrukami z kas rejestrujących			Przewidywane dopłaty do ulg ustawowych	
		styczeń	luty	marzec	kwiecień - grudzień	łącznie 3-6
		rok 2002				
1	2	3	4	5	6	7
1	Straż Graniczna - służba					
2	Celnik - służba					
3	Policjant - służba					
4	Żołnierz ŻW					
5	Przewodnik osoby niewidomej lub ociemniałej albo osoby niezdolnej do samodzielnej egzystencji					
6	Opiekun dziecka niepełnosprawnego					
7	Dziecko niepełnosprawne					
8	Żołnierz służby zasadniczej					
9	Inwalida wojenny I grupy					
10	Przewodnik inwalidy wojennego I grupy					
11	Uczeń do 24 roku życia					
12	Student do 26 roku życia					
13	Nauczyciel					
14	Dziecko w wieku powyżej 4 lat					
15	Osoba niezdolna do samodzielnej egzystencji					
16	Osoba niewidoma lub ociemniała					
17	Kombatant					
18	Inwalida wojenny					
	Razem					

Załącznik nr 13

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

RZ - 13

Obowiązujący termin
przedłożenia- 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie 2002 r.				Zobowiązania z 2002 r.		Projekt planu na 2003 r.	
				liczba osób	podstawa wymiaru składki ¹⁾	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 2001 r.	w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
					X					X	
			Ogółem								

1) 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, z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 52, poz. 539, Nr 88, poz. 961, Nr 97, poz. 1050, Nr 126, poz. 1382 i 1384 i Nr 154, poz. 1796 i 1801 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253)

Załącznik nr 16

WZÓR

RZ-16

Część.....
(nr, nazwa)

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 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)		Nakłady do poniesienia po 2002 r. (ceny z 2002 r.)				
					rozpoczęcia	zakończenia	Wyszczególnienie		Ogółem	2003 r.	2004 r.	2005 r.	
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)	

w tysiącach złotych

Załącznik nr 17

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

Dział
(nr, nazwa)

Rozdział
(nr, nazwa)

RZ - 17

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.

RENTY WYNIKAJĄCE Z WYROKÓW I UGÓD SĄDOWYCH ZASĄDZONE NA RZECZ PACJENTÓW
BYŁYCH PAŃSTWOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH OCHRONY ZDROWIA

Kwota wypłaty w tysiącach złotych		
Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.

Załącznik nr 18

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

RZ-18

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
RENTY STRUKTURALNE W ROLNICTWIE FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Projekt planu na 2003 r.	
					Liczba osób	Wydatki tys. zł
1	2	3	4	5	6	7
1	Renty strukturalne					
2	Koszty obsługi rent					
	Ogółem					

Załącznik nr 19

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

Dział 600 - Transport i łączność
rozdział 60031 - Przejścia graniczne

RZ-19

Obowiązujący termin
przedłożenia - 29.05.2002 r.PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
WYDATKI NA UTRZYMANIE PRZEJŚĆ GRANICZNYCH

		Wydatki na utrzymanie przejść granicznych w 2002 r.								
		w tym zakup i utrzymanie urządzeń do wykonywania kontroli:								
Razem		Celnej	Granicznej	Weterynaryjnej	Fitosanitarniej	Sanitarnej	Chemicznej	Radiometrycznej		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
I. Ustawa budżetowa										
Ogółem										
z tego:										
bieżące										
inwestycyjne										
II. Przewidywane										
wykonanie										
Ogółem										
z tego:										
bieżące										
inwestycyjne										

w tysiącach złotych

WZÓR

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

BD

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 ZESTAWIENIE DOCHODÓW

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6
1	Ciła	006			
2	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	047			
3	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	048			
4	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	057			
5	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	058			
6	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059			
7	Wpływy z tytułu realizacji odpowiedzialności Skarbu Państwa za wkłady oszczędnościowe ludności	060			
8	Wpływy z różnych opłat	069			
9	Wpływy ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych	070			
10	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	074			
11	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa oraz innych umów o podobnym charakterze	075			
12	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	076			
13	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	077			
14	Wpływy z usług	083			
15	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	084			
16	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznacze- niem lub pobranych w nadmiernej wysokości	090			
17	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	091			
18	Pozostałe odsetki	092			
19	Wpływy z różnych dochodów	097			
20	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	235			
21	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	237			
22	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego	238			
23	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych	239			
24	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	291			
25	Wpływy z wpłat gmin do budżetu państwa	293			
26	Prowizje z tytułu poręczeń i gwarancji	801			
27	Inne wpływy z tytułu poręczeń i gwarancji	802			
28	Odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów zagranicznych oraz od rachunków specjalnych	806			
29	Wpłaty odsetek od podmiotów gospodarczych z tytułu udostępnionych kredytów zagranicznych	807			
30	Dochody z tytułu krajowych skarbowych papierów wartościowych i krajowych kredytów	808			
31	Dochody z tytułu skarbowych papierów wartościowych wyemitowanych za granicą	809			
OGÓLEM					

WZÓR

Część.....

(nr, nazwa)

Dział.....

(nr, nazwa)

Rozdział.....

(nr, nazwa)

BW

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
ZESTAWIENIE WYDATKÓW

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf*	Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6
1	Dotacje (bez inwestycyjnych) i subwencje				
1.1	Dotacje podmiotowe				
1.1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	251			
1.1.2	Dotacja podmiotowa z budżetu dla szkoły wyższej	252			
1.1.3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek naukowych	253			
1.1.4	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	254			
1.1.5	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	255			
1.1.6	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	256			
1.1.7	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	257			
1.1.8	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	258			
1.1.9	Dotacja podmiotowa dla publicznych szkół i innych publicznych placówek oświatowo - wychowawczych	259			
1.2	Dotacje przedmiotowe				
1.2.1	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	265			
1.2.2	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	266			
1.2.3	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	262			
1.2.4	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	263			
1.3	Dotacja z budżetu dla funduszu celowego				
1.3.1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	243			
1.3.2	Fundusz Emerytalno- Rentowy	243			
1.3.3	Fundusz Pracy	243			
1.3.4	Fundusz Alimentacyjny	243			
1.3.5	Państwowy Fundusz Kombatantów	243			
1.3.6	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	243			
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	201			
1.4.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	202			
1.4.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin)	203			
1.4.4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	211			
1.4.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	212			
1.4.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	213			

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf*	Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 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	221			
1.4.8	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	222			
1.4.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	223			
1.5	Pozostałe dotacje				
1.5.1	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	241			
1.5.2	Dotacja z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	242			
1.5.3	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	281			
1.5.4	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	282			
1.5.5	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	283			
1.6	Subwencje ogólne z budżetu państwa				
1.6.1	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	292			
1.6.2	Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	292			
1.6.3	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	292			
1.6.4	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	292			
1.6.5	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	292			
1.6.6	Część drogowa subwencji ogólnej dla powiatów i województw	292			
1.7	Subwencje dla partii politycznych	270			
1.8	Pozostałe rozliczenia z bankami (dopłaty do kredytów)	298			
1.9	Rezerwy	481			
	2 Świadczenia na rzecz osób fizycznych				
2.1	Świadczenia społeczne				
2.1.1	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	311			
2.1.2	Uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenie rodzinne	311			
2.1.3	Pozostałe świadczenia	311			
2.2	Stypendia				
2.2.1	Dopłaty do Funduszu Pożyczek i Kredytów Studenckich	323			
2.2.2	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	324			
2.2.3	Stypendia różne	325			
2.3	Inne świadczenia				
2.3.1	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	302			
2.3.2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303			
2.4	Rezerwy	481			
	3 Wydatki bieżące jednostek budżetowych				
3.1	Wynagrodzenia				
3.1.1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401			
3.1.2	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	402			
3.1.3	Wynagrodzenia osobowe sędziów i prokuratorów oraz asesorów i aplikantów	403			
3.1.4	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404			
3.1.5	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	405			
3.1.6	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	406			
3.1.7	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	407			
3.1.8	Uposażenia oraz świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	408			
3.1.9	Honoraria	409			

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf*	Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6
3.1.10	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	410			
3.2	Pochodne od wynagrodzeń				
3.2.1	Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	411			
3.2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne z innych tytułów	411			
3.2.3	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	412			
3.2.4	Składki na Fundusz Pracy z innych tytułów	412			
3.3	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	444			
3.4	Podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa				
3.4.1	Cła	447			
3.4.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	449			
3.4.3	Opłaty na rzecz budżetu państwa	451			
3.4.4	Podatek od towarów i usług (VAT)	453			
3.5	Podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				
3.5.1	Podatek od nieruchomości	448			
3.5.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450			
3.5.3	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	452			
3.6	Zakupy towarów i usług	421-430			
3.7	Pozostałe wydatki				
3.7.1	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	413			
3.7.2	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	414			
3.7.3	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	415			
3.7.4	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	416			
3.7.5	Fundusz operacyjny	420			
3.7.6	Wydatki na sfinansowanie kosztów emisji skarbowych papierów wartościowych oraz innych kosztów i prowizji	431			
3.7.7	Stáže i specjalizacje medyczne	432			
3.7.8	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	441, 442			
3.7.9	Różne opłaty i składki	443			
3.7.10	Udzielone pożyczki na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów i prokuratorów	445			
3.7.11	Składki do organizacji międzynarodowych	454			
3.7.12	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	455			
3.7.13	Odsetki	456-458			
3.7.14	Kary i odszkodowania	459,460			
3.7.15	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	461			
3.7.16	Fundusz dyspozycyjny	471			
3.7.17	Rezerwy	481			
3.7.18	Stale zaliczki do rozliczenia udzielone placówkom polskim za granicą	496			
4	Wydatki majątkowe				
4.1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605			
4.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606			
4.3	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	621			
4.4	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	622			
4.5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	623			
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	631			
4.6.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy				

Lp.	Wyszczególnienie	Para- graf*	Ustawa budżetowa 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6
	inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	632			
4.6.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	633			
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	641			
4.6.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	642			
4.6.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	643			
4.6.7	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	651			
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	652			
4.6.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa	653			
4.7	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	680			
5 Rozliczenia z bankami		701			
6 Obsługa długu publicznego					
6.1	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	801			
6.2	Wyплаты z tytułu poręczeń spłaty krajowych kredytów bankowych	802			
6.3	Wyплаты z tytułu gwarancji spłaty zagranicznych kredytów bankowych	803			
6.4	Wyплаты z tytułu pozostałych poręczeń i gwarancji	804			
6.5	Wyплаты z tytułu dochodzenia należności Skarbu Państwa, powstałych w wyniku realizacji poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa	805			
6.6	Odsetki od otrzymanych pożyczek i kredytów zagranicznych	806			
6.7	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	807			
6.8	Odsetki i dyskonto od obligacji skarbowych Rzeczypospolitej Polskiej wyemitowanych za granicą i odsetki od obligacji Brady'ego	808			
6.9	Rozliczenia z tytułu transakcji finansowych na instrumentach pochodnych, polegających na wymianie płatności odsetkowych	810			
O G Ó Ł E M					

*) Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa
Czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 7 lub cyfra 0.

WZÓR

Część.....
(nr, nazwa)

DPO

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 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					

WZÓR

Część.....
(nr, nazwa)

DAF

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 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 złotych)
1	2	3	4	5	6
I					
II					
III					
OGÓŁEM					

Załącznik nr 24

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

BW - S

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Projekt planu na 2003 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 ¹	
				w tysiącach złotych				(w złotych)	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1									
2									
3									
4									
5									
...									
...									
	X	X	Ogółem			X			X

1) 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, z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 52, poz. 539, Nr 88, poz. 961, Nr 97, poz. 1050, Nr 126, poz. 1382 i 1384 i Nr 154, poz. 1796 i 1801 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253)

Załącznik nr 25

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

BW-PL

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
PLAN FINANSOWY PLACÓWEK ZAGRANICZNYCH -
WYDATKI BUDŻETOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Etyaty	Przewidywane wykonanie 2002 r.		Projekt planu na 2003 r.	
				w USD	w tys. zł	w USD	w tys. zł
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (2+3+4+5+6)	75057	x				
2	dodatek zagraniczny	75057	x				
3	koszty leczenia pracowników i ich rodzin	75057	x				
4	opłaty za szkołę	75057	x				
5	zasilki adaptacyjne	75057	x				
6	pozostałe	75057	x				
7	WYDATKI BIEŻĄCE (8+9+10+11+20+21+22+23+24+25+26)	75057	x				
8	placę pracowników krajowych z tego:	75057					
	- członków służby zagranicznej	75057					
	- pozostałych	75057					
9	placę pracowników miejscowych z tego:	75057					
	- kontraktowych	75057					
	- sezonowych	75057					
10	pochodne od wynagrodzeń	75057	x				
	- składki na ubezpieczenia społeczne	75057	x				
	- składki na Fundusz Pracy	75057	x				
11	zakupy materiałów, wyposażenia i usług (od 12 do 19)	75057	x				
12	- czynsze i inne opłaty	75057	x				
13	- materiały i wyposażenie	75057	x				
14	- podróże	75057	x				
15	- transport	75057	x				
16	- opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	75057	x				
17	- remonty, naprawy, konserwacje	75057	x				
18	- wydatki reprezentacyjne	75057	x				
19	- pozostałe wydatki	75057	x				
20	integracja z Unią Europejską	75000	x				
21	wydatki na promocję	75058	x				
22	NATO	75206	x				
23	wydatki na działalność konsularną	85330	x				
24	wydatki na szkolnictwo polskie za granicą	80135	x				
25	wydatki na kolonie dla młodzieży polonijnej	86413	x				
26	wydatki na kulturę i sztukę	92196	x				
27	STAŁE ZALICZKI DO ROZLICZENIA	75057	x				
28	ŚRODKI BUDŻETOWE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI						
29	RAZEM WYDATKI (1+7+27+28)						

WZÓR

PZ-1

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 *)
 Osadzeni *)
 Etatowi członkowie SKO
 (łącznie z prezesem i wiceprezesem)*)
 Pracownicy objęci mnożnikowym systemem wynagradzania
 niezaliczeni do ww. grup*)
 Osoby, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
 z dnia 27 lipca 2001 r. o służbie zagranicznej*)
 Nauczyciele *)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Limit zatrudnienia	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	z tego:	
				osobowe	dodatkové wynagrodzenie roczne
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
1	Ustawa budżetowa na 2002 r.				
2	Plan na 2002 r. po zmianach				
3	Zmiany na 2003 r.				
4	Plan na 2003 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 2002

WZÓR

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 2003 r.
ZATRUDNIENIE I UPOSAŻENIA ŻOŁNIERZY I FUNKCJONARIUSZY
W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Limit zatrudnienia	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku służbowego	z tego:		
				uposażenia	inne należności	nagrody roczne
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
A**)	Dotyczy limitu zatrudnienia i funduszu uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy, którzy podjęli służbę przed 1.01.1999 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2002 r.					
2	Plan na 2002 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2003 r.					
4	Plan na 2003 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					
B***)	Dotyczy limitu zatrudnienia i funduszu uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy, którzy podjęli służbę po 1.01.1999 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2002 r.					
2	Plan na 2002 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2003 r.					
4	Plan na 2003 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					
A+B****)	Ogółem limit zatrudnienia i fundusz uposażeń przewidziany w planie na 2003 r.					
1	Ustawa budżetowa na 2002 r.					
2	Plan na 2002 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2003 r.					
4	Plan na 2003 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 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, z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 27, poz. 298, Nr 39, poz. 459, Nr 72, poz. 748, Nr 100, poz. 1080, Nr 110, poz. 1189, Nr 111, poz. 1194, Nr 130, poz. 1452 i Nr 154, poz. 1792 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253 i Nr 41, poz. 365)

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

Uwaga: w odniesieniu do żołnierzy i funkcjonariuszy nie wypełnia się kol. 6

WZÓR

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

Forma finansowania.....

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
ZAPOTRZEBOWANIE NA ŚRODKI Z TYTUŁU SKŁADEK NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE DLA
ŻOŁNIERZY NIEZAWODOWYCH, FUNKCJONARIUSZY SŁUŻBY KANDYDACKIEJ ORAZ
DUCHOWNYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób średniorocznie		Roczna wysokość składki (w tys. zł)	
		Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5	6
1	Żołnierze niezawodowi w służbie czynnej *)				
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

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

IW

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
WNIOSEK O PRZYZNANIE ŚRODKÓW BUDŻETOWYCH NA FINANSOWANIE INWESTYCJI WIELOLETNICH

Cz. A. Dane identyfikacyjne

Nazwa i adres inwestora:	Numer i nazwa:		Jednostka (zakład*) budżetowa(y)*	
	1. działu	: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	
1. Terminy: a) rozpoczęcia realizacji inwestycji b) przekazania pierwszego efektu c) przekazania zdolności projektowanych d) zakończenia inwestycji e) osiągnięcia zdolności projektowanych 2. Okres realizacji inwestycji (cykl budowy) - w miesiącach				

*) 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... - 2002					
w tym: przewidywane w 2002 r.					
b) planowane na lata 2003 - 20... - razem					
w tym: w 2003 r.					

*) Dla celów planistycznych podstawą do ustalenia w cenach bieżących 2003 r. wartości kosztorysowej inwestycji kontynuowanych, polegających na budownictwie inwestycyjnym, jest wartość w cenach realizacji każdego roku, uwzględniająca wszystkie zmiany dokonane do końca 2001 r. Tę część wartości kosztorysowej, która pozostała do wykonania po 2001 r., należy przeliczyć na ceny 2002 r. w oparciu o aktualne prognozy wzrostu cen inwestycyjnych, otrzymując w ten sposób wielkość zaangażowania nakładów po 2001 r. w cenach 2002 r. Po odjęciu, od tak ustalonego zaangażowania, przewidywanego wykonania nakładów w 2002 r., pozostają nakłady do poniesienia po 2002 r., które należy przeliczyć na ceny 2003 r., posługując się prognozowanym wskaźnikiem wzrostu cen inwestycyjnych, podanym w materiałach, o których mowa w par. 3 ust. 2 rozporządzenia. Wartość kosztorysową inwestycji kontynuowanych w cenach bieżących 2003 r. stanowi zatem suma wartości: nakładów poniesionych do końca 2001 r. w cenach realizacji minionych lat, wielkości przewidywanego wykonania nakładów w 2002 r. oraz zaangażowania po 2002 r., przeliczonego na ceny 2003 r.

IW (str. 3)

Cz. C. Źródła finansowania inwestycji	w tysiącach złotych									
	Źródła finansowania					Kredyt bankowy***)				
Wyszczególnienie	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Nakłady inwestycyjne	Środki z budżetu państwa	Środki własne inwestora *)	Udziały wspólników	Państwowe fundusze celowe**) (nazwa)	Środki Unii Europejskiej**) (nazwa)	Razem	w tym poręczony (gwarantowany)	Pozostałe źródła finansowania (nazwa)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Ogółem (a + b)										
a) poniesione w latach - 2002										
.....										
.....										
w tym: przewidywane w 2002 r.										
.....										
b) planowane na lata 2003 - 20 . . . razem										
.....										
z tego w roku:										
2003 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 (Dz. U. Nr 155, poz. 1014 z późn. zm.)

**) W kolumnach 6 i 7 podaje się nazwy i kwoty wyodrębnione w odniesieniu do każdego funduszu, źródeł środków unijnych i pozostałych źródeł finansowania

***) W rozumieniu podanym w art. 78 ust. 2 pkt 6 lit. b) drugiej tiret ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014 z późn. zm.)

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 31

WZÓR

Część.....

(nr, nazwa)

SW-1

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
SZKOLNICTWO WYKSZE

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
1	Liczba studentów ogółem	osoba		
	w tym:			
1.1	Liczba studentów na studiach dziennych	osoba		
2	Liczba studentów nowo przyjętych ogółem	osoba		
	w tym:			
2.1	Liczba studentów na studiach dziennych	osoba		
3	Liczba studentów studiów dziennych otrzymujących stypendia z funduszu pomocy materialnej	osoba		
	w tym:			
3.1	socjalne	osoba		
3.2	za wyniki w nauce	osoba		
3.3	specjalne dla osób niepełnosprawnych	osoba		
4	Liczba studentów studiów dziennych zakwaterowanych w domach studenckich	osoba		
5	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z obiadów w stołówkach studenckich	osoba		
6	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z dopłaty do zakwaterowania w innych obiektach niż domy studenckie	osoba		
7	Liczba studentów studiów dziennych korzystających z dopłaty do wyżywienia w innych obiektach niż stołówki studenckie	osoba		

WZÓR

Część.....
(nr, nazwa)

SW-2

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
WYBRANE ELEMENTY PLANU FINANSOWEGO SZKÓŁ WYŻSZYCH

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

Wyszczególnienie		Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1		2	3
A. Koszty działalności dydaktycznej ogółem w uczelniach (2+5+6)		1	
z tego:	Wynagrodzenia	2	
	w tym: osobowe	3	
	dodatkowe wynagrodzenie roczne	4	
	Składki na ubezpieczenie 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	

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	

WZÓR

ZRPIW

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

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 WYDATKI NA ZASIŁKI RODZINNE, PIELĘGNACYJNE I WYCHOWAWCZE

wydatki w tysiącach złotych
 liczba świadczeniobiorców w osobach

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 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

WZÓR

B-4Z

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

Zakłady budżetowe*)
Środki specjalne*)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 PLAN FINANSOWY
 ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH, ŚRODKÓW SPECJALNYCH

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
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	265		
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 bieżące	x		
3.1	- wynagrodzenia ogółem	4010-4100		
	z tego:			
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe i uposażenia	4010-4030 i 4050		
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040 i 4070		
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	4060, 4080, 4090 i 4100		
3.2	- różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne	3020-3250		
3.3	- materiały i usługi	4210-4420		
3.4	- pochodne od wynagrodzeń	4110 i 4120		
3.5	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		
3.6	- wpłaty do budżetu	2370 i 2390		
3.7	- przelewy redystrybucyjne	2960		
3.8	- różne przelewy	2970		
3.9	- 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

Z poz. 3.9 - pozostałe wydatki przypada na:

- rozwój sportu dzieci i młodzieży
- rozwój sportu osób niepełnosprawnych

WZÓR

B - 7Z

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

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 PLAN FINANSOWY GOSPODARSTW POMOCNICZYCH

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
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	242		
2.1.2	- przedmiotowe	266		
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 z tego:	4010-4100		
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe i uposażenia	4010-4030 i 4050		
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040 i 4070		
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	4060, 4080, 4090 i 4100		
3.2	- pochodne od wynagrodzeń	4110 i 4120		
3.3	- materiały i usługi	4210-4420		
3.4	- pozostałe wydatki	x		
4	Podatek dochodowy	4460		
5	Zysk (strata) (poz. 2-3-4)	x		
5.1	- wpłata z zysku do budżetu	2380		
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		

Załącznik nr 40

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

IP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 R.

Wniosek o przyznanie środków budżetowych na finansowanie inwestycyjnego programu wieloletniego ustanowionego
(akt prawny zgodnie z art. 80 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych)

Lp.	Treść	Wyszczególnienie
1	2	3
1.	Nazwa programu	
2.	Jednostka realizująca lub koordynująca program	
3.	Cel programu	
4.	Zadania inwestycyjne do sfinansowania z budżetu państwa	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
5.	Okres realizacji programu	
6.	Łączne nakłady na realizację programu (w cenach bieżących)	
	2003 r.	
	2004 r.	
	2005 r.	
7.	Środki budżetu państwa w nakładach ogółem	
	2003 r.	
	2004 r.	
	2005 r.	
8.	Z poz. 7 przypada dla cz. ..., dz. ..., rozdz. ..., par. ...	
	2003 r.	
	2004 r.	
	2005 r.	
9.	Z poz. 7 przypada dla cz. ..., dz. ..., rozdz. ..., par. ...	
	2003 r.	
	2004 r.	
	2005 r.	

w tysiącach złotych

WZÓR

Część 36- Skarb Państwa

PP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
PRZYCHODY Z PRYWATYZACJI

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
1	Prywatyzacja pośrednia			
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 i udziałów w spółkach powstałych w wyniku wniesienia przedsiębiorstw			
3	Przychody ze sprzedaży akcji i udziałów spółek przemysłowego potencjału obronnego 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, z 2000 r. Nr 119, poz. 1250 oraz z 2001 r. Nr 76, poz. 805 i Nr 100, poz. 1080)			
	OGÓŁEM			

Załącznik nr 42

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

PE

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
FINANSOWANIE ZADAŃ UZGODNIONYCH Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie 2002 r. w tysiącach	Koszty w latach 2003-2005 w tysiącach jedn. wymienionych w poz. 1,2,3 każdego zadania			
		rozpoczę- cia	zakonczy- nia					ogółem	2003	2004	2005
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						
2					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						

Uwaga : - w kolumnie 7 należy podać dla poz.1) dział/rozdział

poz.2) symbol programu/zadania

poz.3) pochodzenie środków

- w kolumnach 8-12 sumowaniu podlegają jedynie kwoty wg źródeł finansowania w różnych zadaniach, a nie w ramach danego programu/zadania

- wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu

należy wykazać także na wzorze BW, oznaczając czwartą cyfrę paragrafu jako 2

Załącznik nr 43

WZÓR

Część
(nr, nazwa)

PB

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
FINANSOWANIE ZADAŃ NIEOBJĘTYCH UZGODNIENIAMI Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie 2002 r. w tysiącach	Koszty w latach 2003-2005 w tysiącach jedn. wymientonych w poz. 1,2,3 kazeo zadania			
		rozpoczę- cia	zakończe- nia					ogółem	2003	2004	2005
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) budżet (w złotych) 2) środki zagr. (w euro) 3) inne środki (w walucie)						
2					1) budżet (w złotych) 2) środki zagr. (w euro) 3) inne środki (w walucie)						

Uwaga : - w kolumnie 7 należy podać dla poz.1) dział/rozdział
poz.2) pochodzenie środków
poz.3) pochodzenie środków

- w kolumnach 8-12 sumowaniu podlegają jedynie
kwoty wg źródeł finansowania w różnych zadaniach, a nie w ramach danego programu/zadania

- wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu
należy wykazać także na wzorze BW, oznaczając czwartą cyfrę paragrafu jako 4,6 lub 7

WZÓR

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

PFC

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 PLAN FINANSOWY FUNDUSZU CELOWEGO

w tysiącach złotych

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	x		
	z tego:			
1	- środki pieniężne	x		
2	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	x		
3	- należności	x		
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x		
4	- zobowiązania (minus)	x		
5	.....	x		
6	.....	x		
7	.....	x		
8	.....	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		
	z tego:			
1	- środki pieniężne	x		
2	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	x		
3	- należności	x		
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x		
4	- zobowiązania (minus)	x		
5	.....	x		
6	.....	x		
7	.....	x		
8	.....	x		

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

BW-Obrony

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
WYDATKI NA WSPIERANIE RESTRUKTURYZACJI PRZEMYSŁOWEGO POTENCJAŁU OBRONNEGO
ORAZ NA MODERNIZACJĘ TECHNICZNĄ SIŁ ZBROJNYCH**

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ustawa budżetowa na 2002 r.	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 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, z 2000 r. Nr 119, poz. 1250 oraz z 2001 r. Nr 76, poz. 805 i Nr 100, poz. 1080), 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	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)				

WZÓR

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

SFP

Rozdział

(nr, nazwa)

Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest organ administracji rządowej*)
 Państwowe instytucje kultury*)
 Państwowe instytucje filmowe*)
 Zakład Ubezpieczeń Społecznych *)
 Kasy Chorych*)
 Agencje państwowe*)
 Polska Akademia Nauk*)
 Państwowe szkoły wyższe*)
 Jednostki badawczo-rozwojowe*)
 Pozostałe*)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2003 r.
 WYBRANE ELEMENTY PLANU FINANSOWEGO
 NIEKTÓRYCH OSÓB PRAWNYCH ZALICZANYCH
 DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM	x		
1	Dotacje z budżetu	x		
1.1	- podmiotowa	255-257		
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 z tego:	246		
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z tego:	628		
4	Przychody ze sprzedaży usług własnych	083		
4.1	- z tytułu realizowanych programów polityki zdrowotnej	083		
4.2	- pozostałe w tym: z tytułu usług opłacanych z budżetu państwa	083		
5	Przychody z prywatyzacji	941-944		
6	Pozostałe przychody	x		
6.1	- wpływy ze składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych z budżetu państwa	097		
6.2	- wpływy ze składek na ubezpieczenia społeczne	097		
6.3	- pozostałe w tym: z budżetu państwa	x		
		x		
II	KOSZTY	x		
1	Wynagrodzenia	4010-4100		
1.1	- osobowe	4010		
1.2	- pozostałe	X		
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
3	Składki na Fundusz Pracy	4120		
4	Materiały i usługi	4210-4300		
4.1	- remonty	4270		
4.2	- pozostałe	x		

w tysiącach złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2002 r.	Projekt planu na 2003 r.
1	2	3	4	5
5	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego:	2460		
6	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego:	2470		
7	Majątkowe	6130-6140		
8	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego:	6280		
9	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego:	6290		
10	Dopłaty do odsetek od kredytów z tego:	2980		
11	Obsługa długu	x		
12	Amortyzacja	x		
13	Pozostałe	x		
III	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II)**)	x		
IV	OBOWIĄZKOWE 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	x		
1	Papiery wartościowe	x		
2	Kredyty i pożyczki	x		
3	Depozyty	x		
4	Inne	x		
4.1	w tym wymagalne	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 2003

Rozdział 1

Zasady ogólne

1. Dysponenci poszczególnych części budżetowych opracują materiały do projektu ustawy budżetowej na 2003 r. według formularzy, stanowiących załączniki nr 1—46 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 2002 r.,
 - 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2003 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. 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, IP, IW opracowane na dyskietkach i wydruki oraz materiały opisowe powinny być złożone bezpośrednio w Wydziale Inwestycji Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów.
- Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej — Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, sądy powszechne oraz wojewodowie.
- W treści formularza RZ-1 oprócz świadczeń ustawowych należy podać dane, o których mowa w § 5 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia.
- W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” należy opracować formularz RZ-1 jako zestawienie zbiorcze, a także odrębnie w rozbiciu na komendy wojewódzkie i powiatowe Policji i Państwowej Straży Pożarnej.
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. specyfikację 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. W formularzu podaje się również informacje finansowe o zadaniach inwestycyjnych. Przez pojęcie „nowe zadania” rozumie się zadania budżetowe, wynikające z aktów prawnych, których realizacja rozpocznie się w 2003 r. Formularz RZ-3 daje możliwość zgłoszenia potrzeb w zakresie wzrostu zatrudnienia i wynagrodzeń w związku z realizacją zadań wymienionych w kolumnie 3.
 11. RZ-4 dotyczy skutków finansowych wdrożenia III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli — zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, zatrudnionych w oświacie rządowej w roku 2003. Formularz ten sporządzają właściwi ministrowie i wojewodowie prowadzący szkoły i placówki oświatowe zaliczane do działów 801 i 854, w których zatrudniani 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, z 2000 r. Nr 12, poz. 136, Nr 19, poz. 239, Nr 22, poz. 291 i Nr 122, poz. 1323, z 2001 r. Nr 111, poz. 1194, Nr 128, poz. 1404 i Nr 144, poz. 1615 oraz z 2002 r. Nr 4, poz. 32). Ministerstwo Edukacji Narodowej wypełnia wyżej wymieniony formularz również dla działu Administracja publiczna.

Wojewodowie wypełniają wyżej wymieniony formularz również dla placówek opiekuńczo-wychowawczych i ośrodków adopcyjno-opiekuńczych zaliczanych do działu Opieka społeczna.

Rozdział 2

Plany rzeczowe zadań

6. Plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych dysponenci opracowują według formularzy oznaczonych symbolami RZ-1 do RZ-19, o których mowa w § 5 ust. 1 rozporządzenia.
7. W formularzach RZ wszystkie kwoty odnoszące się do 2003 r. należy podać w cenach 2002 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

W formularzu tym należy uwzględnić, planowane w roku 2002 i 2003 zmiany z tytułu awansu zawodowego nauczycieli na poszczególne stopnie, obejmujące etaty rzeczywiste, jak i środki na wynagrodzenia (w 2002 r. — wynagrodzenia bazowe łącznie z awansem zawodowym, w 2003 r. — wynagrodzenia bazowe wraz ze skutkami awansu zawodowego z roku 2002 oraz planowanego na rok 2003 i wdrożenie III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela).

12. Formularz RZ-5 sporządzają dysponenci 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 wykazuje się zarówno zadania bieżące, jak i inwestycyjne.

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2002 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa, poczynając od roku 2003.

13. Formularz RZ-6 sporządzają dysponenci 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 wykazuje się zarówno zadania bieżące, jak i inwestycyjne.

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2002 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa, poczynając od roku 2003.

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, Nr 162, poz. 1118 i 1126, z 1999 r. Nr 20, poz. 170, Nr 79, poz. 885 i Nr 90, poz. 1001, z 2000 r. Nr 12, poz. 136 i Nr 19, poz. 238 oraz z 2001 r. Nr 72, poz. 748, Nr 88, poz. 961, Nr 89, poz. 973, Nr 111, poz. 1194, Nr 122, poz. 1349 i Nr 154, poz. 1792), formularz sporządzają dysponenci właściwych części budżetowych. Informacje rzeczowe dotyczące przewidywanego wykonania za rok 2002 i projektu planu na rok 2003 należy podać na dzień 31 grudnia 2002 i 2003 roku.

15. Formularz RZ-8 dotyczy podstawowych świadczeń obligatoryjnych 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 2002 r. oraz zakupy dokonane i przewidziane do zrealizowania, z wyjątkiem inwestycji jednostek samorządu terytorialnego, objętych kontraktami wojewódzkimi, w odniesieniu do których brak będzie danych w okresie sporządzania tego formularza.

W materiałach planistycznych występuje grupowanie wykazów rzeczowych inwestycji w podziale na inwestycje wieloletnie i inwestycyjne programy 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 formularzu wymienia się poszczególne tytuły inwestycji kolejno działami, w działach rozdziałami, w rozdziałach paragrafami. Inwestycje jednego rodzaju proponuje się ujmować pod jedną nazwą np. w III części formularza — melioracje, w IV części formularza — zakup środków transportu, zakup sprzętu informatycznego itp., przy czym nie należy łączyć tych grup razem i wykazywać jako jedną pozycję (np. zakupu sprzętu komputerowego razem z zakupem sprzętu biurowego lub samochodu).

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.

wych 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, z 2000 r. Nr 43, poz. 489, Nr 48, poz. 555 i Nr 103, poz. 1099 oraz z 2001 r. Nr 154, poz. 1800 i 1802).

18. Formularz RZ-11 sporządzają dysponenti 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, z 2000 r. Nr 84, poz. 948, Nr 120, poz. 1268 i Nr 122, poz. 1314 oraz z 2001 r. Nr 154, poz. 1800),
- b) 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),
- c) 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, z 2000 r. Nr 62, poz. 718, Nr 73, poz. 852 i Nr 120, poz. 1268, z 2001 r. Nr 67, poz. 678 i z 2002 r. Nr 25, poz. 253),
- d) 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. 8 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 oraz z 2001 r. Nr 5, poz. 41 i Nr 154, poz. 1802),
- 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, z 2000 r. Nr 119, poz. 1250 oraz z 2001 r. Nr 76, poz. 805 i Nr 100, poz. 1080),
- 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—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, z 2001 r. Nr 125, poz. 1363 i z 2002 r. Nr 41, poz. 363) w zakresie niewyszczególnionym w lit. a) i b).

3) dotacje celowe:

- wynikające z postanowień art. 8a ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do 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, z 2000 r. Nr 12, poz. 136, z 2001 r. Nr 111, poz. 1194 oraz z 2002 r. Nr 4, poz. 34),
- wynikające z postanowień ustawy wymienionej w pkt 1 lit. a),
- wynikające z postanowień ustawy z dnia 20 marca 2002 r. o finansowym wspieraniu inwestycji (Dz. U. Nr 41, poz. 363),

4) dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego wynikające z postanowień art. 3 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 5 stycznia 1995 r. o dopłatach do oprocentowania niektórych kredytów bankowych (Dz. U. Nr 13, poz. 60 i Nr 83, poz. 418, z 1996 r. Nr 152, poz. 719, z 1997 r. Nr 80, poz. 504, Nr 107, poz. 690, Nr 121, poz. 770 i Nr 158, poz. 1044, z 1999 r. Nr 27, poz. 243, Nr 63, poz. 702 i Nr 70, poz. 778, z 2000 r. Nr 122, poz. 1315 oraz z 2001 r. Nr 72, poz. 744 i 746).

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 ulgowych przejazdów w transporcie kolejowym.

W objaśnieniach należy przedstawić szczegółową kalkulację wysokości utraty przychodów taryfowych wraz z omówieniem metody ich obliczenia w zakresie ulgowych przejazdów realizowanych na podstawie:

- biletów jednorazowych z 37% i 78% ulgą,
- imiennych biletów miesięcznych z 37%, 49% i 78% ulgą,

odrębnie dla poszczególnych grup przejazdowych uprawnionych do tych ulg, z podaniem liczby pasażerów i wielkości pracy przewozowej, zarówno w przewidywanym wykonaniu 2002 r., jak i projektu planu na 2003 r.

Niezależnie od tego w informacji objaśniającej należy przedstawić liczbę pasażerów, wielkość pracy przewozowej oraz wartość utraconych przychodów w związku z przewidywanym i planowanym świadczeniem usług przewozowych nieodpłatnie, którym przysługuje 100% ulga. W każdym przypadku wartość sprzedanych biletów ulgowych należy wykazać odrębnie z podatkiem i bez podatku VAT.

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 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 oraz

plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do przesyłek egzemplarzy obowiązkowych, zwolnionych od opłat pocztowych, wysyłanych do bibliotek uprawnionych do ich otrzymywania.

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 kosztów zabezpieczenia kopalń przed zagrożeniem wodnym po zakończeniu likwidacji,
- b) restrukturyzacji zatrudnienia,
- c) refundacji składek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Pracy i Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych pracodawcom spoza górnictwa, którzy zatrudnią byłych pracowników przedsiębiorstw górniczych,
- d) ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla, przysługującego emerytom i rencistom górniczym z kopalń całkowicie likwidowanych, wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

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 2003 r.

W zakresie dotacji przewidzianych na sfinansowanie kosztów utrzymania linii kolejowych zaliczonych do linii o państwowym znaczeniu wyłącznie 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 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 przewoźnych na zamówionej sieci połączeń kolejowych, wraz z niezbędną kwotą dotacji budżetowej na ich opłacenie w 2003 r.

W poz. III, IV i V — „Dotacje celowe”

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

W objaśnieniach do ww. zapotrzebowania należy podać ilość i wartość, przyjętą do planu na rok 2003, łącznej sprzedaży biletów z ulgą 37%, 49% i 78% (z podatkiem VAT i bez podatku VAT) z omówieniem metody jej obliczenia.

Należy również podać i omówić skalę rocznych podwyżek cen biletów autobusowych, ustalanych przez przewoźników autobusowych.

Niezależnie od tego w informacji objaśniającej należy określić (w %) przewidywane zmniejszenie wydatków na dopłaty do ulg ustawowych — w związku ze zmianą ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego — w okresie marzec — grudzień 2002 r. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (w cenach roku 2001).

W zakresie dotacji budżetowych przewidzianych na organizowanie i dotowanie kolejowych regionalnych przewozów pasażerskich — wojewodowie w informacji objaśniającej przedstawią zarówno w odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2002 r., jak i w projekcie planu na 2003 r. zakres zamawianych usług przewoźnych 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 dla potrzeb obsługi ruchu regionalnego,
- dofinansowanie przewozów regionalnych ze środków własnych województw samorządowych.

W zakresie dotacji przewidzianych dla przedsiębiorcy albo przedsiębiorcy i gminy na realizację nowych inwestycji — minister właściwy do spraw gospodarki przedstawi informacje dotyczące zapotrzebowania na te dotacje.

W poz. VI — „Dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego”

Minister właściwy do spraw gospodarki przedstawi szczegółowe informacje dotyczące zapotrzebowania na dopłaty ze środków budżetu państwa do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego.

19. Formularz RZ-12 dotyczy przewidywanego wykonania w zakresie realizacji dopłat do ulg ustawowych w transporcie autobusowym w 2002 r. z udziałem na poszczególne kategorie ulg i stanowi uszczegółowienie wiersza III Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez samorząd województwa z Formularza RZ-11.

20. Formularz RZ-13 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, z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 52, poz. 539, Nr 88, poz. 961, Nr 97, poz. 1050, Nr 126, poz. 1382 i 1384 i Nr 154, poz. 1796 i 1801 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253) oraz w art. 11 pkt 2b ustawy z dnia 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej.
21. Formularz RZ-14 dysponentci 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 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 podstawie porozumień z organami administracji rządowej”.
22. Na formularzu RZ-15 dysponentci 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”.
23. Na formularzu RZ-16 ujmuje się zadania realizowane w ramach programów wieloletnich (również programy inwestycyjne), o których mowa w art. 80 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.
24. Formularz RZ-17 dotyczy wydatków ponoszonych przez budżet państwa z tytułu stałych rent zasądzonych na rzecz pacjentów, którzy ponieśli szkody podczas leczenia przed 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 prawomocne wyroki lub nie zostały zawarte ugody sądowe.
25. Formularz RZ-18 opracowuje wyłącznie Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Formularz ten dotyczy rent strukturalnych oraz kosztów ich obsługi finansowanych przez budżet państwa zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 26 kwietnia 2001 r. o rentach strukturalnych w rolnictwie (Dz. U. Nr 52, poz. 539). Do formularza dołącza się szczegółową kalkulację kosztów związanych z wypłatą rent strukturalnych.
26. W formularzu RZ-19 w kolumnach 3—9 ujmuje się wydatki na wyposażenie przejść granicznych w urzędzenia niezbędne do wykonywania kontroli: ruchomy i przenośny sprzęt techniczny i teleinformatyczny, przenośne środki i materiały, przenośne urządzenia i sprzęt diagnostyczny, ruchome urządzenia i sprzęt laboratoryjny oraz utrzymanie tych urządzeń w należyłym stanie technicznym, zapewnienie i utrzymanie dostępu przejścia granicznego do sieci publicznej i teleinformatycznej.
- Minister Infrastruktury podaje ww. informacje w podziale na poszczególne województwa.

Rozdział 3

Planowanie dochodów budżetowych

27. 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.
28. Dochody z ceł planuje Ministerstwo Finansów we współdziałaniu z Ministerstwem Gospodarki.
29. Dywidendy od spółek, w których Skarb Państwa posiada akcje lub udziały, planuje minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.
30. 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.

31. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach i zbiorczo dla części na formularzu BD.
32. Szczegółową specyfikację tytułów i kwot należy dołączyć do dochodów ujmowanych w paragrafie „Wpływy z różnych dochodów” na formularzu BD.
33. 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.
34. 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 2002 r.).

Rozdział 4

Planowanie wydatków budżetowych

35. Dysponenci części budżetowych planują wydatki zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego działu i rozdziału w podziale na poszczególne jednostki i zadania.
36. 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, z 2001 r. Nr 3, poz. 18 i Nr 100, poz. 1080 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253) 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 sfery budżetowej z tytułu wpłaconych składek na rzecz organizacji międzynarodowych należy podać:
 - a) nazwę organizacji,
 - b) podstawę prawną przynależności,
 - c) kalkulację składek płaconych w 2002 r. i w 2003 r., w walucie płaconości.
- 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 „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 skutki awansu zawodowego nauczycieli z 2002 r. oraz planowanego awansu w 2003 r. i wdrożenie III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela.
- 9) 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.
- 10) 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 2003 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, 4a, 5a 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, z 2000 r. Nr 45, poz. 531 oraz z 2001 r. Nr 73, poz. 764). 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”.

Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne planowane są z uwzględnieniem postanowień art. 22 ust. 3 ustawy o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym, zgodnie z którym, w przypadku zbiegu tytułów do objęcia obowiązkiem ubezpieczenia, składka finansowana z budżetu państwa jest opłacana tylko wtedy, gdy nie ma innej podstawy do objęcia obowiązkiem ubezpieczenia.

11) Wydatki na renty wynikające z wyroków i ugod 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”.

12) W ramach wydatków inwestycyjnych ujmowanych na formularzu BW w poz. 4.1 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” planowane są:

a) 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,

b) 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. a), 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. z 2001 r. Nr 106, poz. 1150, Nr 110, poz. 1190 i Nr 125, poz. 1363 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253), 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.

13) W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” 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.

37. 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.

38. 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.

39. 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.

40. 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.

41. 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) osadzonych,
- i) etatowych członków SKO,
- j) osoby, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. o służbie zagranicznej (Dz. U. Nr 128, poz. 1403),
- k) nauczycieli,

- l) pracowników objętych mnożnikowym systemem wynagrodzeń niezaliczonych do grup pracowników wymienionych wyżej: lit. a)—k).
 - 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, z 2000 r. Nr 19, poz. 239 oraz z 2001 r. Nr 85, poz. 924, Nr 100, poz. 1080 i Nr 154, poz. 1784 i 1799), tj. łącznie z podwyżkami.
 - 5) Przy planowaniu wynagrodzeń osobowych w dziale Oświata i wychowanie oraz w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza należy uwzględnić również skutki awansu zawodowego nauczycieli z 2002 r. oraz planowanego na rok 2003 i wdrożenia III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela.
 - 6) W objaśnieniach do projektu planu zatrudnienia i wynagrodzeń omawia się zmiany planu na rok 2002, podając na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2003 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).
42. 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.
43. Formularz BW-I
- 1) Formularz BW-I powinien zawierać pełną rzeczową informację o wszystkich inwestycjach, niezależnie od ich wartości kosztorysowej, okresu realizacji i kategorii. W odniesieniu do inwestycji własnych jednostek samorządu terytorialnego (klasyfikowanych w paragrafach: „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)”, „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu”, „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa”), które w latach 2002 — 2003 realizowane są w ramach kontraktów wojewódzkich i dotowane ze środków zaplanowanych w ustawie budżetowej w części 83 — Rezerwy celowe — dysponenci części budżetowych nie wypełniają kolumn dotyczących projektu na 2003 r. oraz zaangażowania.
 - 2) Przy wypełnianiu formularza BW-I stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza RZ-9.
 - 3) Wszystkie wydatki wykazane w formularzu BW-I powinny być ujęte w formularzu BW, w takiej samej klasyfikacji.
 - 4) Do formularza BW-I dołącza się pisemne uzasadnienie poszczególnych pozycji zaplanowanych wydatków; w przypadku finansowania inwestycji środkami pochodzącymi ze źródeł zagranicznych należy podać ich wysokość.
44. Formularz IW
- 1) Zakres inwestycji wieloletnich w 2003 r. ustala się następująco:
 - a) w 2003 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 2002 r. — określony został po roku 2002,
 - 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 2002 r.
 - 2) Klasyfikacja budżetowa podana na formularzu — IW powinna być zgodna z klasyfikacją inwestycji i wydatków na formularzu 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), skre-

ślając pozostałe; podobnie należy oznaczyć, czy jest to inwestycja kontynuowana, czy nowa. Bezwzględnie należy wypełnić pozycje: dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej,

- b) w częściach B i C nakłady w pkt „a) poniesione w latach 19...— 2002” podaje się łącznie z przewidywanym wykonaniem 2002 r., w tym przewidywane wykonanie 2002 r.; nakłady w pkt „b) planowane na lata 2003 — 20...— razem” podaje się łącznie z rokiem 2003, w tym w 2003 r. (a w części C — także dalsze lata),
- c) w części C, w rubrykach 6, 7 i 10 należy podać nazwy i kwoty wyodrębnione w odniesieniu do każdego funduszu (np. NFOZ, NFOS i GW) źródeł środków unijnych (np. ISPA, PHARE) i pozostałych źródeł finansowania; w rubryce 9 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, rubr. 4,
- e) jeżeli jako źródło finansowania inwestycji wykazano środki własne w cz. C, rubr. 4 formularza IW, należy do niego załączyć kopię dokumentu potwierdzającego zobowiązanie się inwestora do wniesienia środków, zgodnie ze wskazaniami zawartymi w wymienionym wniosku.

45. 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.

46. 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, z 2000 r. Nr 104, poz. 1104 oraz z 2001 r. Nr 122, poz. 1349, Nr 128, poz. 1405 i Nr 154, poz. 1791),

- 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, z 1998 r. Nr 74, poz. 482 i Nr 124, poz. 816 oraz z 2001 r. Nr 52, poz. 545).

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 miesiąc 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. 15c ust. 4 ustawy.

47. Formularz 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 podstawie 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 2003 dla poszczególnych zadań realizowanych w ramach tego działu.

Formularz BZSA dotyczy funkcjonariuszy.

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

48. Formularze B-4Z i B-7Z

Dysponenci opracowują projekty zbiorczych planów finansowych zakładów budżetowych i środków specjalnych na formularzach 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.

Na formularzu B-4Z sporządzanym dla środków specjalnych utworzonych na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 1992 r. o grach losowych, zakładach wzajemnych i grach na automatach (Dz. U. z 1998 r. Nr 102, poz. 650, Nr 145, poz. 946, Nr 155, poz. 1014 i Nr 160, poz. 1061, z 2000 r. Nr 9, poz. 117, Nr 70, poz. 816 i Nr 116, poz. 1216, z 2001 r. Nr 84, poz. 908 oraz z 2002 r. Nr 25, poz. 253) dotacje celowe przekazywane z tych środków specjalnych, ujęte w łącznej kwocie Wydatków bieżących (poz. 3) oraz w poz. 3.9 — pozostałe wydatki, dodatkowo wykazać pod formularzem planu finansowego w podziale na:

- wydatki na rozwój sportu dzieci i młodzieży,
- wydatki na rozwój sportu osób niepełnosprawnych.

49. 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.

50. Formularz PR

W formularzu PR nie uwzględnia się wieloletnich programów inwestycyjnych, ujętych w formularzu IP.

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

Formularz PR dysponenci 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.

51. Formularz IP

Formularz IP sporządza dysponent części budżetowej właściwy dla realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego, ustanowionego zgodnie z art. 80 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

Jest on dysponentem koordynującym, jeśli realizacja programu finansowana jest także przez dyspo-

mentów innych części budżetowych. W takim przypadku formularz IP (jeden łączny) sporządza dysponent koordynujący program, po uzgodnieniu danych z pozostałymi współfinansującymi dysponentami, podając w nim środki budżetowe ogółem oraz w podziale na poszczególnych dysponentów z zaznaczeniem klasyfikacji budżetowej.

Natomiast wszyscy dysponenci wskazani w formularzu IP planują środki na finansowanie programu, wykazując je na formularzach BW—I oraz BW, a w omówieniu charakteryzują te wydatki (np. zakres rzeczowy, inne źródła finansowania, cykl realizacji, planowane efekty).

52. Formularz PP

Formularz PP sporządza minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

53. Formularz PE

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

Wszystkie wydatki wykazane w tym formularzu powinny być ujęte także w formularzu BW.

54. Formularz PB

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

Wszystkie wydatki wykazane w tym formularzu powinny być ujęte także w formularzu BW.

55. Formularz PFC

Projekty planów finansowych państwowych funduszy celowych przedkładają dysponenci 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 2002 r. z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ustawach powołujących fundusze.

56. Formularz BW-Obronny — dotyczy wydatków na wspieranie i restrukturyzację przemysłowego potencjału obronnego i na modernizację techniczną Sił Zbrojnych. Punkt 1 i Lp. 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.

57. Formularz SFP — sporządzają osoby prawne, o których mowa w art. 5 pkt 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 i 11 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

W zakresie Polskiej Akademii Nauk i tworzonych przez nią jednostek organizacyjnych formularz sporządzany jest z wyłączeniem placówek naukowych Polskiej Akademii Nauk.

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

Formularz sporządzają dysponenci 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) oraz państwowych instytucji filmowych na podstawie ustawy z dnia 16 lipca 1987 r. o kinematografii (Dz. U. Nr 22, poz. 127, z 1989 r. Nr 6, poz. 33 i Nr 35, poz. 192, z 1990 r. Nr 89, poz. 517, z 1998 r. Nr 106, poz. 668, z 1999 r. Nr 101, poz. 1178 i z 2002 r. Nr 25, poz. 253).

Dysponenci części budżetowych będący organami założycielskimi lub nadzorującymi Agencje sporządzają formularz odrębnie dla każdej Agencji.