



DZIENNIK USTAW

RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Warszawa, dnia 7 lipca 2015 r.

Poz. 955

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 2 lipca 2015 r.

w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016

Na podstawie art. 138 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.¹⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ministrowie, kierownicy urzędów centralnych, wojewodowie i inni dysponenti części budżetowych, zwani dalej „dysponentami”, o których mowa w art. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”, opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych oraz projekty planów dochodów i wydatków poszczególnych części budżetowych, w sposób, w trybie i w terminach określonych w rozporządzeniu, o ile przepis szczególny nie stanowi inaczej.

§ 2. 1. Dysponenti opracowują projekty swoich części budżetowych w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej w przepisach wydanych na podstawie art. 39 ust. 4 pkt 1 i art. 114 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.

2. Dysponenti opracowują projekty swoich części budżetowych w układzie zadaniowym, o którym mowa w art. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, wykorzystując katalog funkcji, zadań, podzadań i działań zamieszczony w załączniku nr 49 do rozporządzenia.

3. Jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–7 i 14 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, sporządzają plany finansowe w układzie zadaniowym, o którym mowa w art. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, wykorzystując katalog funkcji, zadań, podzadań i działań zamieszczony w załączniku nr 49 do rozporządzenia.

4. Dysponenti opracowują plany rzeczowe oraz projekty planów dochodów i wydatków zgodnie z założeniami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015–2018, w tym odnoszącymi się do celów i wartości mierników stopnia ich realizacji dla głównych funkcji państwa, przy uwzględnieniu w szczególności, że:

- 1) każdy wzrost wydatków w planach rzeczowych powinien być szczegółowo uzasadniony przedstawioną w tym zakresie kalkulacją oraz podaniem przesłanek wymagających podjęcia takiej decyzji, w szczególności podstawy prawnej;
- 2) przyjęcie wyższych wartości wydatków/kosztów ujętych w projektach planów finansowych podległych i nadzorowanych jednostek sektora finansów publicznych w stosunku do wielkości wydatków/kosztów wynikających z planów finansowych na rok 2015 wymaga nadesłania projektów planów finansowych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem wzrostu;
- 3) w planach rzeczowych powinny być ujmowane inwestycje o charakterze priorytetowym, po ich zweryfikowaniu pod kątem zasadności i możliwości wydatkowania planowanych środków w odniesieniu do stopnia zaawansowania realizacji poszczególnych inwestycji, z uwzględnieniem łącznego poziomu wydatków dla danej części przyjętego w roku 2015;
- 4) wyszczególnione, w pismach przekazujących wstępne kwoty wydatków, środki na określone cele nie powinny być planowane w niższej wysokości w przedkładanych zgodnie z § 8 projektach budżetów poszczególnych części budżetowych;

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz. 238 i 532.

- 5) w ramach wstępnej kwoty wydatków powinny zostać zabezpieczone środki na składki do organizacji międzynarodowych, w przypadku konieczności poniesienia takich wydatków;
- 6) w ramach wstępnej kwoty wydatków powinny zostać zabezpieczone środki na obsługę postępowań arbitrażowych, w przypadku konieczności poniesienia takich wydatków;
- 7) nie powinny być planowane wydatki na pracownicze programy emerytalne (PPE), chyba że odrębne przepisy stanowią inaczej;
- 8) nie powinny być planowane wydatki przeznaczone na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, o których mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721, z późn. zm.²⁾);
- 9) nagrody dla pracowników za szczególne osiągnięcia mogą być planowane tylko w ramach limitu wynagrodzeń;
- 10) przy projektowaniu wydatków powinny być uwzględniane wyniki ocen efektywności i skuteczności realizacji planów w układzie zadaniowym na podstawie mierników stopnia realizacji celów, przeprowadzanych przez dysponentów w trybie art. 175 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, w latach poprzedzających rok budżetowy, na który sporządzane są te projekty.

5. Wytycznych i założeń wymienionych w ust. 4 pkt 1–8 nie stosuje się do zadań ujmowanych na formularzach, o których mowa w § 6 ust. 1 pkt 10–13 i w § 8 ust. 1 pkt 20 i pkt 25–31.

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

- 1) założeń do projektu budżetu państwa przyjętych przez Radę Ministrów, w tym prognoz wskaźników makroekonomicznych, opracowanych przez Ministra Finansów przy współpracy ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego i innych ministrów właściwych w sprawach polityki społeczno-gospodarczej;
- 2) wstępnych kwot wydatków dla poszczególnych części budżetowych;
- 3) zadań realizowanych w ramach programów i projektów dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, a także Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy.

2. Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych oraz prognozy wskaźników makroekonomicznych zostaną przekazane dysponentom przez Ministra Finansów, z zastrzeżeniem ust. 3–5.

3. Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych na finansowanie zadań, o których mowa w ust. 1 pkt 3, z wyjątkiem Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich, Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014–2020, Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD) oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zostaną przekazane dysponentom przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego po uzgodnieniu z Ministrem Finansów.

4. Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych na finansowanie zadań w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich oraz Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014–2020 zostaną przekazane dysponentom przez ministra właściwego do spraw rybołówstwa po uzgodnieniu z Ministrem Finansów.

5. Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych na finansowanie zadań w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD) zostaną przekazane dysponentom przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego po uzgodnieniu z Ministrem Finansów.

§ 4. 1. Paragraf „400 Grupa wydatków bieżących jednostki” z odpowiednią czwartą cyfrą, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053, z późn. zm.³⁾), ma zastosowanie wyłącznie do planowania: do projektu planu, planu oraz planu po zmianach.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 209, poz. 1243 i 1244 i Nr 291, poz. 1707, z 2012 r. poz. 986 i 1456, z 2013 r. poz. 73, 675, 791, 1446 i 1645, z 2014 r. poz. 598, 877, 1198, 1457 i 1873 oraz z 2015 r. poz. 218 i 493.

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w Dz. U. z 2014 r. poz. 1382 i 1952 oraz z 2015 r. poz. 931.

2. W paragrafie, o którym mowa w ust. 1, planuje się środki, które będą klasyfikowane zgodnie z rozporządzeniem, o którym mowa w ust. 1, w toku dokonywania wydatków w następujących paragrafach: 421, 422, 426, 428, 430, 434, 436, 438, 439, 440, z odpowiednimi czwartymi cyframi.

§ 5. 1. Szef Służby Cywilnej może wyrazić opinię w zakresie wysokości kwot oraz podziału wydatków na wynagrodzenia korpusu służby cywilnej, dokonywanego przez dysponentów.

2. Minister właściwy do spraw środowiska przekazuje Ministrowi Finansów informacje o wysokości środków przeznaczonych na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych przez państwowe jednostki budżetowe ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz poszczególnych wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1.

3. Minister Obrony Narodowej, po otrzymaniu wstępnej kwoty wydatków, o której mowa w § 3 ust. 2, ustala i przedstawia właściwym dysponentom oraz Ministrowi Finansów wysokość wydatków na realizację Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych, Programu Mobilizacji Gospodarki oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie obronności.

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

5. Planowane przez dysponentów wydatki części budżetowych w zakresie regionalnych programów operacyjnych (RPO), z wyjątkiem wydatków planowanych w części „34. Rozwój regionalny”, wymagają uprzedniego uzgodnienia z odpowiednią instytucją zarządzającą RPO – zarządem województwa.

6. Podziału kwoty wydatków bieżących dla działów: „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza” pomiędzy wojewodów, z wyodrębnieniem kwot wydatków na realizację zadania określonego w art. 70a ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191 i 1198 oraz z 2015 r. poz. 357), dokonuje minister właściwy do spraw oświaty i wychowania. Wydatki te nie mogą być planowane przez wojewodów w kwotach niższych bez uprzedniego uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw oświaty i wychowania.

7. Podziału kwoty wydatków dla działu „Pomoc społeczna” na realizację świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zasiłków dla opiekunów pomiędzy wojewodów dokonuje minister właściwy do spraw rodziny.

8. Podziału kwoty wydatków dla działu „Transport i łączność”, rozdziału „Przejścia graniczne” pomiędzy wojewodów dokonuje minister właściwy do spraw wewnętrznych.

9. Wysokość dotacji na realizację zadania polegającego na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej w podziale na poszczególnych wojewodów jest ustalana przez Ministra Sprawiedliwości w porozumieniu z Ministrem Finansów w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1.

§ 6. 1. W terminie 10 dni od dnia ogłoszenia rozporządzenia, z zastrzeżeniem ust. 4 i 6, dysponenci opracują i przedłożą Ministrowi Finansów plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) RZ-1 – Świadczenia z ubezpieczenia społecznego wypłacane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia;
- 2) RZ-2 – Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; wzór formularza stanowi załącznik nr 2 do rozporządzenia;
- 3) RZ-3 – Dotacje dla agencji wykonawczych, jednostek doradztwa rolniczego, parków narodowych oraz dotacje na finansowanie zadań realizowanych przez przedsiębiorców, jednostki samorządu terytorialnego, instytuty badawcze i ZUS; wzór formularza stanowi załącznik nr 3 do rozporządzenia;
- 4) RZ-4 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 4 do rozporządzenia;
- 5) RZ-5 – Utracone przez gminy dochody z tytułu zwolnienia od podatków: leśnego, rolnego, od nieruchomości w parkach narodowych, rezerwach przyrody oraz przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego; wzór formularza stanowi załącznik nr 5 do rozporządzenia;
- 6) RZ-6 – Zadania zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego; wzór formularza stanowi załącznik nr 6 do rozporządzenia;

- 7) RZ-7 – Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela – nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej w roku 2016; wzór formularza stanowi załącznik nr 7 do rozporządzenia;
- 8) RZ-8 – Zadania planowane do zakończenia w roku 2015, z wyłączeniem zadań inwestycyjnych, programów wieloletnich oraz programów i projektów finansowanych z udziałem środków UE i państw członkowskich EFTA; wzór formularza stanowi załącznik nr 8 do rozporządzenia;
- 9) RZ-9 – Pomoc społeczna (w tym: zasiłki z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne oraz świadczenie z funduszu alimentacyjnego); wzór formularza stanowi załącznik nr 9 do rozporządzenia;
- 10) RZ-10 (BP) – Finansowanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (bez WPR) oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 10 do rozporządzenia;
- 11) RZ-10 (BE) – Finansowanie programów realizowanych w ramach budżetu środków europejskich (bez WPR); wzór formularza stanowi załącznik nr 11 do rozporządzenia;
- 12) RZ-11 – Finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej; wzór formularza stanowi załącznik nr 12 do rozporządzenia;
- 13) RZ-12 – Napływ środków z tytułu refundacji poniesionych wydatków w ramach programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (bez WPR) oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA); wzór formularza stanowi załącznik nr 13 do rozporządzenia;
- 14) RZ-13 – Dotacje podmiotowe, z których finansowane są również wynagrodzenia; wzór formularza stanowi załącznik nr 14 do rozporządzenia;
- 15) RZ-14 – Wydatki na zadania z zakresu bieżącego utrzymania przejść granicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 15 do rozporządzenia;

2. Formularze RZ-4 i RZ-9 dysponenci przedstawiają w terminie, o którym mowa w ust. 1, również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego oraz ministrowi właściwemu do spraw rodziny w zakresie działu „Pomoc społeczna”.

3. Formularz RZ-2 (w zakresie przejść granicznych) oraz RZ-14 właściwi wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

4. Formularz RZ-7 właściwi ministrowie, w terminie 2 dni przed upływem terminu, 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. Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania dokonuje weryfikacji powyższego formularza i opracowuje zestawienia zbiorcze w zakresie działów „Oświata i wychowanie” i „Edukacyjna opieka wychowawcza”, które przedkłada Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w ust. 1.

5. Formularz RZ-13 w zakresie działu „Szkolnictwo wyższe” właściwi dysponenci w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw szkolnictwa wyższego.

6. Formularze: RZ-10 (BP), RZ-10 (BE) i RZ-12 dysponenci biorący udział w realizacji programów realizowanych w ramach: funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, instrumentu „Łącząc Europę” oraz Mechanizmów Finansowych, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy przedstawiają ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego, w zakresie Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007–2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014–2020 przedstawiają ministrowi właściwemu do spraw rybołówstwa, natomiast w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przedstawiają jednostce wiodącej w realizacji danego przedsięwzięcia. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, minister właściwy do spraw rybołówstwa, minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD) oraz jednostki wiodącej w realizacji danego przedsięwzięcia przekazują formularze: RZ-10 (BP), RZ-10 (BE) i RZ-12 Ministrowi Finansów w terminie 5 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 1.

§ 7. 1. W terminie określonym w § 6 ust. 1 dysponenci, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, właściwi dla zadań budżetowych, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, opracują, uwzględniając standardy i wytyczne określone w Szczegółowym sposobie opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016, stanowiącym załącznik nr 53 do rozporządzenia, i przedłożą Ministrowi Finansów propozycje celów i mierników dla tych zadań, według wzoru określonego w Karcie miernika, stanowiącym załącznik nr 52 do rozporządzenia, z wyłączeniem pozycji 11 i 15.

2. W terminie 7 dni od dnia otrzymania opinii Ministra Finansów o kompletności i zgodności propozycji celów i mierników ze standardami i wytycznymi określonymi w załączniku nr 53 do rozporządzenia dysponenci, o których mowa w ust. 1, usuną ewentualne braki oraz niezgodności i prześlą skorygowaną propozycję Ministrowi Finansów celem wprowadzenia zamkniętego katalogu celów i mierników do aplikacji/programu Trezor BZ.

3. W terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1, dysponenci, o których mowa w ust. 1, przedłożą Ministrowi Finansów opisy celów i mierników dla zadań budżetowych, dla których są właściwi zgodnie z załącznikiem nr 49 do rozporządzenia, sporządzone według wzoru określonego w Karcie miernika, w pełnym zakresie.

§ 8. 1. W terminie 7 dni od dnia otrzymania pisma przekazującego wstępne kwoty wydatków na rok 2016, o których mowa w § 3 ust. 2, z zastrzeżeniem ust. 14 i 16, dysponenci przedłożą Ministrowi Finansów projekt budżetu w danej części budżetu państwa, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) OPBD – Opracowanie Projektu Budżetu – dochody; formularz należy wypełnić w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa;
- 2) OPBW – Opracowanie Projektu Budżetu – wydatki; formularz należy wypełnić w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa;
- 3) DPC – Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe; wzór formularza stanowi załącznik nr 16 do rozporządzenia;
- 4) BW-S – Wydatki budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne; wzór formularza stanowi załącznik nr 17 do rozporządzenia;
- 5) BW-PL – Wydatki placówek zagranicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 18 do rozporządzenia;
- 6) PZ-1 – Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 19 do rozporządzenia;
- 7) PZ-2 – Zatrudnienie i uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy; wzór formularza stanowi załącznik nr 20 do rozporządzenia;
- 8) SNZ – Zatrudnienie i uposażenia żołnierzy niezawodowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 21 do rozporządzenia;
- 9) PZ-UE (BP) – Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 22 do rozporządzenia;
- 10) PZ-UE (BE) – Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej finansowane w ramach budżetu środków europejskich; wzór formularza stanowi załącznik nr 23 do rozporządzenia;
- 11) SUS – Zapotrzebowanie na środki z tytułu składek emerytalno-rentowych dla żołnierzy, funkcjonariuszy, sędziów i prokuratorów oraz na ubezpieczenie społeczne duchownych; wzór formularza stanowi załącznik nr 24 do rozporządzenia;
- 12) EMRE – Świadczenia z ubezpieczenia społecznego wypłacane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 25 do rozporządzenia;
- 13) BW-I – Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; wzór formularza stanowi załącznik nr 26 do rozporządzenia;
- 14) 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 27 do rozporządzenia;
- 15) BZSA – Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy wydatków osobowych funkcjonariuszy); wzór formularza stanowi załącznik nr 28 do rozporządzenia;
- 16) ZZAR – Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami; wzór formularza stanowi załącznik nr 29 do rozporządzenia;
- 17) BW-Z – Wydatki budżetu państwa na świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego; wzór formularza stanowi załącznik nr 30 do rozporządzenia;

- 18) PR-Z – Wykaz programów wieloletnich w układzie zadaniowym; wzór formularza stanowi załącznik nr 31 do rozporządzenia;
- 19) PP – Przychody budżetu państwa i ich rozdysponowanie; wzór formularza stanowi załącznik nr 32 do rozporządzenia;
- 20) PE – Finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 33 do rozporządzenia;
- 21) PFC – Projekt planu finansowego państwowego funduszu celowego z dodatkowymi informacjami uzupełniającymi; wzór formularza stanowi załącznik nr 34 do rozporządzenia;
- 22) PFC-FUS – Plan finansowy Funduszu Ubezpieczeń Społecznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 35 do rozporządzenia;
- 23) PFC-FEP – Plan finansowy Funduszu Emerytur Pomostowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 36 do rozporządzenia;
- 24) PFC-FER – Plan finansowy Funduszu Emerytalno-Rentowego; wzór formularza stanowi załącznik nr 37 do rozporządzenia;
- 25) F-REF – Napływ środków z tytułu refundacji poniesionych wydatków w ramach programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (bez WPR) oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA); wzór formularza stanowi załącznik nr 38 do rozporządzenia;
- 26) WPR – Finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej; wzór formularza stanowi załącznik nr 39 do rozporządzenia;
- 27) F-NSS (BP) – Finansowanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (bez WPR) oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 40 do rozporządzenia;
- 28) F-NSS (BE) – Finansowanie programów realizowanych w ramach budżetu środków europejskich (bez WPR); wzór formularza stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia;
- 29) LZ_LW (UE) – Limit zobowiązań i wydatków w kolejnych latach obowiązywania Narodowej Strategii Spójności, Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007–2013, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009–2014 (NMF), Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009–2014 (MF EOG), Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy (SPPW) oraz Perspektywy Finansowej 2014–2020; wzór formularza stanowi załącznik nr 42 do rozporządzenia;
- 30) PF-UE (BP) – Planowane wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (bez WPR) oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w ramach budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 43 do rozporządzenia;
- 31) PF-UE (BE) – Planowane wydatki w ramach budżetu środków europejskich (bez WPR); wzór formularza stanowi załącznik nr 44 do rozporządzenia;
- 32) PF-OSPR – Projekt planu finansowego agencji wykonawczej, instytucji gospodarki budżetowej oraz niektórych osób prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych z dodatkowymi informacjami uzupełniającymi; wzór formularza stanowi załącznik nr 45 do rozporządzenia;
- 33) PF-ANR-ZWRSP – Projekt planu finansowego Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 46 do rozporządzenia;
- 34) PF-ZUS – Plan finansowy Zakładu Ubezpieczeń Społecznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 47 do rozporządzenia;
- 35) NAL-SP – Stan należności Skarbu Państwa z tytułu pożyczek udzielonych na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów/prokuratorów; wzór formularza stanowi załącznik nr 48 do rozporządzenia.

2. Jeżeli z powodu awarii Informatycznego Systemu Obsługi Budżetu Państwa nie jest możliwe przekazanie wypełnionych formularzy wymienionych w ust. 1 pkt 1 i 2, formularze te należy przekazać drogą elektroniczną w sposób określony w komunikacie, o którym mowa w ust. 3. Po usunięciu awarii dysponenci przekazują niezwłocznie formularze za pomocą Informatycznego Systemu Obsługi Budżetu Państwa.

3. W przypadku wystąpienia sytuacji, o której mowa w ust. 2, Ministerstwo Finansów poinformuje o tym zdarzeniu w formie komunikatu umieszczonego na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

4. W formularzach, w których występuje dział i rozdział klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem formularzy PZ-UE (BP), PZ-UE (BE), F-NSS (BP) i F-NSS (BE), dysponenci ujmują dane zbiorczo dla działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału.

5. Formularze: PZ-1, BW-I i BZS oraz informacje zawarte w formularzach OPBD i OPBW ministrowie i wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działów: „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw oświaty i wychowania.

6. Formularze: DPC, BW-S, BW-I, BZS, ZZAR i PZ-1 oraz informacje zawarte w formularzach OPBD i OPBW wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Pomoc społeczna” oraz działu „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego.

7. Formularze: PZ-1, PZ-2, SUS, BW-I, BZS i BZSA oraz informacje zawarte w formularzach OPBD i OPBW wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

8. Formularze: PZ-1 (w zakresie korpusu służby cywilnej), PZ-UE (BP) (w zakresie korpusu służby cywilnej) i PZ-UE (BE) (w zakresie korpusu służby cywilnej), BZS oraz informacje zawarte w formularzu OPBW (w zakresie korpusu służby cywilnej) dysponenci, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również Szefowi Służby Cywilnej.

9. Formularz PZ-2 oraz informacje zawarte w formularzach OPBD i OPBW w zakresie działu „Obrona narodowa” oraz formularz PP dysponenci, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również Ministrowi Obrony Narodowej.

10. Formularze: PZ-1, PZ-2, BW-I, BZS, PR-Z, PE i PF-OSPR oraz informacje zawarte w formularzu OPBW dysponenci, 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.

11. Formularze: DPC, BW-I i PF-OSPR oraz informacje zawarte w formularzu OPBW ministrowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Szkolnictwo wyższe”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw szkolnictwa wyższego.

12. Formularze: BW-I i BW-S oraz informacje zawarte w formularzach OPBD i OPBW dysponenci, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Ochrona zdrowia”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw zdrowia.

13. Informacje zawarte w formularzu OPBW w zakresie rozdziałów „Działalność badawczo-rozwojowa” dysponenci w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw nauki.

14. Formularz PR-Z dysponenci współrealizujący programy wieloletnie przedstawiają również koordynatorom programów wieloletnich w terminie 2 dni przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1.

15. Informacje zawarte w formularzach OPBW i BW-I wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie rozdziału „Przejęcia graniczne”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

16. Dysponenci biorący udział w realizacji programów operacyjnych i inicjatyw wspólnotowych finansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, instrumentu „Łącząc Europę” oraz Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 i pkt 5 lit. c i d ustawy o finansach publicznych, informację o wydatkach przeznaczonych w ramach danej części budżetowej na realizację poszczególnych programów operacyjnych przedstawiają dysponentowi pełniącemu funkcję Instytucji Zarządzającej programem, a w przypadku regionalnych programów operacyjnych także dysponentowi pełniącemu funkcję koordynatora programów regionalnych, na formularzach: F-NSS (BP), F-NSS (BE), LZ_LW (UE), PZ-UE (BP), PZ-UE (BE), F-REF, PF-UE (BP) oraz PF-UE (BE), nie później niż na 3 dni przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1.

17. W terminie określonym w ust. 1 dysponenci przedłożą Ministrowi Finansów projekty planowanych wydatków w układzie, o którym mowa w § 2 ust. 2, ujętych w swoich częściach budżetowych, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) BZ – Zestawienie planowanych wydatków budżetowych w układzie zadaniowym na następny rok budżetowy; wzór formularza stanowi załącznik nr 50 do rozporządzenia,
- 2) BZK – Skonsolidowany plan wydatków państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, w układzie zadaniowym na następny rok budżetowy i dwa kolejne lata; wzór formularza stanowi załącznik nr 51 do rozporządzenia

– wraz z wypełnionym formularzem opisowym dla każdej części budżetowej, którego wzór dostępny jest na stronie internetowej Ministerstwa Finansów w zakładce Działalność, Finanse publiczne, Budżet zadaniowy.

18. Szef Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Szef Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Szef Agencji Wywiadu, a także Minister Obrony Narodowej w zakresie Służby Wywiadu Wojskowego oraz Służby Kontrwywiadu Wojskowego, przedkładając Ministrowi Finansów projekt budżetu na 2016 rok, przekazuje go również do Kancelarii Prezesa Rady Ministrów w celu uzyskania opinii Kolegium do Spraw Służb Specjalnych. Kolegium do Spraw Służb Specjalnych przedstawia Ministrowi Finansów stanowisko w sprawie projektów budżetów służb specjalnych, przed ich rozpatrzeniem przez Radę Ministrów.

§ 9. 1. Dysponenci państwowych funduszy celowych oraz Prezes Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przedstawiają Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1, projekty planów finansowych właściwych funduszy na formularzu PFC.

2. Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych przedstawia Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1, projekt planu finansowego:

- 1) Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na formularzu PFC-FUS;
- 2) Funduszu Emerytur Pomostowych na formularzu PFC-FEP.

3. Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego przedstawia Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1, projekt planu finansowego:

- 1) Funduszu Emerytalno-Rentowego na formularzu PFC-FER;
- 2) Funduszu Administracyjnego na formularzu PFC;
- 3) Funduszu Prewencji i Rehabilitacji na formularzu PFC.

§ 10. 1. Łącznie z formularzami, o których mowa w § 6–9, dysponenci, prezesi albo dyrektorzy odpowiednio: agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, przychodów i kosztów lub przychodów i rozchodów.

2. Prezesi agencji wykonawczych nadzorowanych w zakresie gospodarki finansowej przez Ministra Finansów zawierają w uzasadnieniu szczegółowe kalkulacje poszczególnych pozycji planów finansowych.

§ 11. Szczegółowy sposób opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016 określa załącznik nr 53 do rozporządzenia.

§ 12. 1. W terminie do 31 października 2015 r. dysponenci przedłożą Ministrowi Finansów propozycje celów i mierników dla podzadań i działań budżetowych realizowanych w 2016 r. przez siebie oraz przez nadzorowane jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–7 i 14 ustawy o finansach publicznych, opracowane według wzoru określonego w Karcie miernika, z wyłączeniem pozycji 11 i 15, uwzględniające cele i mierniki zadań budżetowych przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 oraz standardy i wytyczne określone w Szczegółowym sposobie opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016.

2. W terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2016 dysponenci przedkładają Ministrowi Finansów materiały niezbędne do sporządzenia Wieloletniego Planu Finansowego Państwa, z zastrzeżeniem ust. 4 i 5.

3. Materiały, o których mowa w ust. 2, dysponenci opracowują zgodnie ze Szczegółowym sposobem opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016, stanowiącym załącznik nr 53 do rozporządzenia, przy uwzględnieniu opinii Ministra Finansów o kompletności i zgodności propozycji celów i mierników dla podzadań i działań budżetowych, o których mowa w ust. 1:

- 1) w szczególności funkcja, zadanie, podzadanie, działanie wraz z określeniem celów i mierników na poziomie podzadań i działań, doprowadzając do zgodności z ustawą budżetową na rok 2016, przy wykorzystaniu katalogu funkcji, zadań, podzadań i działań, określonego w załączniku nr 49 do rozporządzenia;
- 2) w szczególności funkcja i zadanie, przy wykorzystaniu katalogu funkcji i zadań, określonego w załączniku nr 49 do rozporządzenia, prezentując prognozę wydatków na lata 2017–2019;
- 3) na formularzach: PP, PFC, PFC-FUS, PFC-FEP, PFC-FER, PF-UE (BP), PF-UE (BE), PF-OSPR, PF-ANR-ZWRSP, PF-ZUS, dotyczących roku 2016, doprowadzając do zgodności z ustawą budżetową na rok 2016 oraz prezentując prognozę na lata 2017–2019;
- 4) na formularzu Karty miernika.

4. Formularze PF-UE (BP) i PF-UE (BE) dysponenci w terminie 16 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2016 przekazują również:

- 1) ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego, w zakresie zadań finansowanych z funduszy strukturalnych, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009–2014, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009–2014, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, a także Perspektywy Finansowej 2014–2020;
- 2) ministrowi właściwemu do spraw rybołówstwa, w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007–2013, a także Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014–2020;
- 3) ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego, w zakresie zadań finansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

5. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, minister właściwy do spraw rybołówstwa oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego weryfikują i przekazują zbiorcze formularze PF-UE (BP) i PF-UE (BE) Ministrowi Finansów w terminie 5 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 4.

§ 13. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia.

Minister Finansów: *wz. J. Cichoń*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 2 lipca 2015 r. (poz. 955)

Załącznik nr 1

RZ- 1

Część.....

(nr, nazwa)

Dział 753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Rozdział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ŚWIADCZENIA Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO WYPŁACANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Nazwa świadczenia	Liczba świadczeniobiorców		Kwota wypłat (paragraf 311) w tysiącach złotych	
		Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Emerytury, renty inwalidzkie, renty rodzinne/uposażenia w stanie spoczynku, uposażenia rodzinne				
2.	Dodatki pielęgnacyjne				
3.	Dodatki dla sierot zupełnych				
4.	Zasiłki pogrzebowe				
5.	Ryczałty energetyczne				
6.	Dodatki kombatanckie				
7.	Świadczenia dla żołnierzy górników				
8.	Świadczenia dla osób deportowanych				
9.	Dodatki kompensacyjne				
....					
	Ogółem	x	x		

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 2

RZ-2

Część
(nr. nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ŚRODKI BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI
WRAZ Z OMÓWIENIEM**

Kategoria zadania (PR, BI, ZI, ZU, P1) ²⁾	nr Części	nr WSKO	Klasyfikacja			Inwestor	Wyszczególnienie		Wartość kosztorysowa w tysiącach złotych ⁴⁾		Termin (rok)		Stopień zaawansowania inwestycji ⁶⁾	Dotychczasowe wykonanie w tysiącach złotych ⁷⁾	Wydatki budżetu państwa w tysiącach złotych			Zaangażowanie w środkach budżetowych (po roku planowym) w tysiącach złotych		
			Dział	Rozdział	Paragraf ³⁾		w tym budżet państwa ⁵⁾	Zakończenia	Projekt planu na 2016 r.	Ustawa budżetowa na rok 2015	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
I - Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2016:																				
1.																				
2.																				
3.																				
II - Zadania inwestycyjne planowane do zakończenia w roku 2015:																				
x																				
x																				
x																				
0																				
															OGÓŁEM I + II:					

¹⁾ w kolejności ważności, przy czym 1. jako zadanie o najwyższym stopniu ważności
²⁾ PR - inwestycyjne programy wieloletnie, BI - inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym, ZI - Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem, ZU - Zakupy uzbrojenia i sprzętu wojskowego, P1 - inwestycje realizowane w ramach Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa. Kategorie ZU i P1 mają zastosowanie wyłącznie w części "Z9. Obrona narodowa"
³⁾ klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa
⁴⁾ lub szacunkowy koszt inwestycji, w przypadku kiedy wartość kosztorysowa inwestycji nie została określona
⁵⁾ środki budżetu państwa z wyłączeniem współfinansowania projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
⁶⁾ k - zadanie kontynuowane, z - zadanie zawieszzone (zadanie rozpoczęte w latach ubiegłych, którego realizacja została wstrzymana w 2015 r.), n - zadanie nowe
⁷⁾ kwota wykonania do 2014 r. włącznie (nie dotyczy zakupów inwestycyjnych niezwiązanych z budownictwem)

sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu: adres e-mail:
 data: podpis:

Załącznik nr 3

RZ-3

Część.....
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
DOTACJE DLA AGENCJI WYKONAWCZYCH, JEDNOSTEK DORADZTWA ROLNICZEGO, PARKÓW NARODOWYCH ORAZ
DOTACJE NA FINANSOWANIE ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ PRZEDSIĘBIORCÓW, JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, INSTYTUTY BADAWCZE¹⁾ I ZUS

Lp.	Dział Rozdział	Rodzaj dotacji	Otrzymujący dotację	Podstawa prawna udzielania dotacji	Zakres i przedmiot dotowania	Jednostka miary	Kwota dotacji		
							Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I		Dotacje przedmiotowe							
II		Dotacje podmiotowe							
III		Dotacje celowe na realizację przez przedsiębiorców nowych inwestycji							
IV		Dotacje celowe związane z dofinansowaniem infrastruktury kolejowej							
V		Dotacje celowe na dofinansowanie działalności przewoźników kolejowych							
VI		Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 130 ust. 7 ustawy z dnia 3 lipca 2002 r. - Prawo lotnicze (Dz. U. z 2013 r. poz. 1393, z późn. zm.)							
VII		Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 11 ustawy z dnia 6 lipca 2007 r. o ekwiwalencie pieniężnym z tytułu prawa do bezpłatnego węgla dla osób uprawionych z przedsiębiorstw robót górniczych (Dz. U. Nr 147, poz. 1031, z późn. zm.)							
VIII		Dotacje celowe dla agencji wykonawczych							
IX		Dotacje celowe na finansowanie ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego autobusowego							
X		Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r. poz. 474)							
XI		Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 8h ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz. U. z 2013 r. poz. 627, z późn. zm.), przeszaczone na wydatki bieżące							
XII		Dotacje celowe na finansowanie wydawania zaświadczeń ADR na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewoźnie towarów niebezpiecznych (Dz.U. Nr 227, poz. 1367, z późn. zm.)							
XIII		Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 8a ust. 3, art. 11 f i art. 12 ust. 10 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz. U. z 2015 r. poz. 410)							
XIV		Dotacje celowe dla Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych oraz dla podmiotów realizujących zadania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej kraju, udzielane na podstawie art. 33 ust. 1 i art. 119 ust. 1a ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. - Prawo atomowe (Dz. U. z 2014 r. poz. 1512, z późn. zm.)							

¹⁾ Dotyczy Instytutów badawczych realizujących zadania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa i ochrony radiologicznej kraju

sporządził.....
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu..... adres e-mail.....

data..... podpis.....

Załącznik nr 4
 RZ-4

Część
 (nr, nazwa)
 Dział
 (nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Podstawa prawna do finansowania składek z budżetu państwa wynikająca z ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (art. ust. pkt)	Grupa osób, za którą opłacone zostały składki ²⁾	Podstawa wymiaru składki ³⁾ (w złotych)	Wykonanie		Wykonanie	
						styczeń 2015 r.		miesiąc 2015 r. ⁴⁾	
						Liczba osób	Wydatki (w tysiącach złotych)	Liczba osób	Wydatki (w tysiącach złotych)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
...									
	Ogółem dział		x	x	x				

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0.

²⁾ Dane dotyczące każdej grupy osób, za które składki opłacone zostały z budżetu państwa należy wykazać w odrębnym wierszu. Przykładowo: w sytuacji, gdy składki opłacane są na podstawie postanowień art. 86 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.), wydatki poniesione na opłacenie składek za każdą z grup osób ujętych w tym punkcie tj. dzieci, uczniów i słuchaczy, należy wykazać w odrębnych wierszach. Ponadto, w przypadku, gdy wydatki na opłacenie składek za osoby należące do jednej grupy ujmowane są w oddzielnych paragrafach klasyfikacji budżetowej, dane dotyczące przedmiotowej grupy osób powinny zostać przedstawione odrębnie dla każdego paragrafu.

³⁾ W przypadku zmiennej podstawy należy obliczyć wartość średniomiesięczną.

⁴⁾ Należy skopiować odpowiednią część tabeli (kolumny 9 i 10) dla każdego kolejnego miesiąca, aż do bezpośrednio poprzedzającego miesiąc, w którym upływa termin złożenia formularza wpisując w miejsce wyrazu "miesiąc" odpowiednią nazwę. Przykładowo, w sytuacji gdy termin złożenia formularza ustalono na maj, winny być w nim uwzględnione liczba osób i wykonania wydatków za poszczególne miesiące: styczeń, luty, marzec, kwiecień.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu adres e-mail
 data podpis

Część
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
UTRACONE PRZEZ GMINY DOCHODY Z TYTUŁU ZWOLNIENIA
OD PODATKÓW: LEŚNEGO, ROLNEGO, OD NIERUCHOMOŚCI
W PARKACH NARODOWYCH, REZERWATACH PRZYRODY
ORAZ PRZEDSIĘBIORCÓW O STATUSIE CENTRUM BADAWCZO-ROZWOJOWEGO

Lp.	Wyszczególnienie	Podatek od nieruchomości	Podatek rolny	Podatek leśny
1	2	3	4	5
1	parki narodowe		X	X
2	rezerwy przyrody		X	X
3	przedsiębiorcy o statusie centrum badawczo-rozwojowego			
Ogółem: (w tysiącach złotych)				

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 6

RZ-6

Część:

Dział: 753

Rozdział: 75313

Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ZADANIA ZLECONE DO WYPŁATY ZAKŁADOWI UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH
i KASIE ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

Lp.	Nazwa świadczenia	Liczba świadczeniobiorców		Przeciętna miesięczna wysokość świadczenia w zł	
		Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
...					

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Załącznik nr 7

RZ-7

Część
(nr, nazwa)

Dział 801, 854

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO – ZGODNIE Z USTAWĄ Z DNIA 26 STYCZNIA 1982 R. - KARTA NAUCZYCIELA
– NAUCZYCIELI ZATRUDNIONYCH W SZKOLACH I PLACÓWKACH OŚWIATOWYCH
PROWADZONYCH PRZEZ ORGANY ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W ROKU 2016

Stopień awansu zawodowego nauczyciela	Przewidywane wykonanie w 2015 r.						Projekt planu na 2016 r.		
	od 1 stycznia		od 1 września		od 1 stycznia		od 1 września		Skutki finansowe (bez pochodnych) w tys. zł
	Liczba uzyskanych awansów	Skutki finansowe (bez pochodnych) w tys. zł	Liczba przewidzianych awansów	Skutki finansowe (bez pochodnych) w tys. zł	Liczba planowanych awansów	Skutki finansowe (bez pochodnych) w tys. zł	Liczba planowanych awansów		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Razem dział 801									
kontraktowy									
mianowany									
dyplomowany									
Razem dział 854									
kontraktowy									
mianowany									
dyplomowany									
Ogółem (dział 801 + 854)									

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

Załącznik nr 8

RZ-8

Część.....
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ZADANIA PLANOWANE DO ZAKOŃCZENIA W 2015 r.,
Z WYŁĄCZENIEM ZADAŃ INWESTYCYJNYCH, PROGRAMÓW WIELOLETNIICH ORAZ PROGRAMÓW
I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE I PAŃSTW CZŁONKOWSKICH EFTA

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja			Plan na 2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.
		Dział	Rozdział	Paragraf ¹⁾		
1	2	3	4	5	7	8
1	Zadania wynikające z przepisów ustawowych:					
1.1						
1.2						
...						
2.	Zadania wynikające z / realizowane na podstawie ...					
2.1						
2.2						
...						
3.	Zadania wynikające z / realizowane na podstawie ...					
3.1						
3.2						
...						
4.	...					
...						

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

**Załącznik nr 9
RZ-9**

Część
(Nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
POMOC SPOŁECZNA
(w tym: ZASIŁKI Z POMOCY SPOŁECZNEJ, ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO)

Dział 852 - Pomoc społeczna

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2015 r.						Projekt planu na 2016 r.			
		Liczba świadczeniobiorców (średnioroczna) ¹⁾	Liczba świadczeń (średnioroczna)	Przebiegła wysokość świadczenia		Wydatki w tysiącach złotych	Liczba świadczeniobiorców (średnioroczna)	Liczba świadczeń (średnioroczna)	Przebiegła wysokość świadczenia		Wydatki w tysiącach złotych
				w złotych	w tysiącach złotych				w złotych	w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
I	Domy pomocy społecznej	x	x	x	x	x	x	x	x		
1	Liczba mieszkańców przyjętych do domów pomocy społecznej przed dniem 1 stycznia 2004 r., a także przyjętych po dniu 1 stycznia 2004 r. ze skierowaniem wydanym przed tym dniem - według przewidywanego wykonania na dzień 30 czerwca 2015 r.	x	x	x	x	x	x	x	x		
II	Zasiłki z pomocy społecznej (suma 1+2)	x	x	x	x	x	x	x	x		
1	Zasiłki stałe	x	x	x	x	x	x	x	x		
2	Zasiłki okresowe										
III	Świadczenia rodzinne (suma 1+2+3+4+5+6)	x	x	x	x	x	x	x	x		
1	Zasiłki rodzinne (suma 1.1-1.3)	x	x	x	x	x	x	x	x		
1.1	pobierane na:										
1.2	dziecko w wieku do ukończenia 5 roku życia										
1.3	dziecko w wieku powyżej 5 roku życia do ukończenia 18 roku życia										
2	Dotądki do zasiłków rodzinnych (suma 2.1-2.8) w tym z tytułu:										
2.1	urodzenia dziecka										
2.2	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego										
2.3	samoistnego wychowywania dziecka										
2.4	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego										
2.5	rozpoczęcia roku szkolnego										
2.6	podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania										
2.7	wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej										
3	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka										
4	Świadczenia opiekuńcze (suma 4.1-4.3)										
4.1	zasiłek pielęgnacyjny										
4.2	świadczenie pielęgnacyjne										
4.3	specjalny zasiłek opiekuńczy										
5	Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia opiekuńcze (suma 5.1+5.2)										
5.1	składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne										
5.2	składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące specjalny zasiłek opiekuńczy										
6	Koszty obsługi wypłat świadczeń rodzinnych										
IV	Świadczenie z funduszu alimentacyjnego (suma 1+2)	x	x	x	x	x	x	x	x		
1	Świadczenie z funduszu alimentacyjnego	x	x	x	x	x	x	x	x		
2	Koszty obsługi wypłat świadczenia z funduszu alimentacyjnego										
V	Zasiłek dla opiekuna (suma 1+2+3)	x	x	x	x	x	x	x	x		
1	Zasiłek dla opiekuna	x	x	x	x	x	x	x	x		
2	Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące zasiłek dla opiekunów										
3	Koszty obsługi wypłat zasiłku dla opiekuna										

¹⁾ W przypadku osób (mieszkańców) przebywających w domach pomocy społecznej należy podać ich liczbę na dzień 30 czerwca 2015 r. - zgodnie z treścią pkt 1.1.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

PO EWT Polska-Szwajcaria
 PO EWT Południowy-Bałtyk
 PO EWT Region Morza Bałtyckiego
 PO EWT Europa Środkowa
 INTERACT 2
 INTERREG IV C
 PO EISP Litwa-Polska-Rożja
 Fundusz Spójności
 Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
 Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2013
 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2013
 Granty EFS
 Norweski Mechanizm Finansowy I Perspektywa Finansowa
 Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – FS
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – EFRR
 PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
 PO Polska Wschodnia 2014-2020
 PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
 PO Polska Cyfrowa 2014-2020
 PO Pomoc Techniczna 2014-2020
 EWT Południowy-Bałtyk 2014-2020
 EWT Polska-Saskonia 2014-2020
 EWT Polska-Szwajcaria 2014-2020
 EWT Polska-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Polska-Lwa 2014-2020
 EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Europa Środkowa 2014-2020
 EWT Region Morza Bałtyckiego 2014-2020
 INTERREG EUROPA 2014-2020
 INTERACT III 2014-2020
 PWT EIS Polska-Rożja 2014-2020
 PWT EIS Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dobrotęskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Warmińsko-Mazurski na lata 2014-2020
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Instrument Łącząc Europę (CEF)
 Program Operacyjny Zrównowaczonej Rozwój Sektoru Rybołówstwa (...)
 PO Rybnictwo i Morze 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

Załącznik nr 11

RZ-10 (BE)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH (bez WPR)

w tys. zł

część budżetowa
(nr i nazwa części budżetowej)

1. Program/Mechanizm Finansowy	2. Program (PR)	3. Nr części budżetowej dysponenta	4. z tego: Część budżetowa (nr)/ Rezerwa celowa (83) ^{*)}	Wydatki budżetu środków europejskich w latach 2016-2019				
				5. Przewidywane wykonanie wydatków w 2015 roku finansowanie	6. 2016 r. finansowanie	7. 2017 r. finansowanie	8. 2018 r. finansowanie	9. 2019 r. finansowanie
Program.....	PR		X				X	
Program.....	PR	83	X				X	
Program.....	PR		X				X	
Program.....	PR	83	X				X	
Program.....	PR		X				X	
Program.....	PR	83	X				X	
Program..... Suma			X				X	
Program.....	PR		X				X	
Program.....	PR		X				X	
Program.....	PR		X				X	
Program..... Suma			X				X	
Razem wydatki na programy								

^{*)} Rezerwa celowa może być planowana jeżeli:

- nie można określić szczegółowej podziałki klasyfikacji budżetowej.

- dotyczy wydatków określonych w decyzjach o zapewnieniu finansowania lub dofinansowania projektów finansowanych z budżetu państwa projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) (Dz. U. Nr 238, poz. 1583 oraz z 2014 r. poz. 1355), bądź wcześniej obowiązującym rozporządzeniem. W uzasadnieniu do formularza powinna być wskazana: data, nr i kwota wynikająca z właściwej decyzji w ramach programu.

W przypadku środków planowanych na projekty drogowe i projekty kolejowe należy je dodatkowo wyodrębnić.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

data

adres e-mail

podpis

W kolumnie 1 obowiązuje następujące nazwy Programów/Mechanizmów:

Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka

Program Operacyjny Kapitał Ludzki

Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS

Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR

Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej

Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
Granty EFS
Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - EFRR
PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
PO Polska Wschodnia 2014-2020
PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
PO Polska Cyfrowa 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
Instrument "Łącząc Europę" (CEF)
Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa ()
PO Rybactwo i Morze 2014-2020
Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

Lp.	Program/ zadanie (nazwa)	Jednostka realizująca	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa ¹⁾				Dochody i wydatki w latach 2016-2019 w tysiącach złotych											
				część	dział	rozdział	wydatki bezpośrednie ²⁾	2016 r. ³⁾			2017 r. ³⁾			2018 r. ³⁾			2019 r. ³⁾		
								UE (budżet środków europejskich)	UE (budżet państwa)	PL (budżet państwa)	UE (budżet środków europejskich)	UE (budżet państwa)	PL (budżet państwa)	UE (budżet środków europejskich)	UE (budżet państwa)	PL (budżet państwa)	UE (budżet środków europejskich)	UE (budżet państwa)	PL (budżet państwa)
III	Obszarów Wajaskich przez EFRR ⁴⁾	AR MR	6) Dochody budżetu państwa i budżetu środków europejskich z tytułu refundacji wyprzedzającego finansowania PROW 2014-2020 6a) Część 19 6b) Część 32 ...	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
IV	Wspólnota Organizacji Rybników Okręgów I Warszawy	AR MR	1) Finansowanie unijnych płatności w ramach wydatków budżetu środków europejskich 2) Współfinansowanie krajowe płatności 3) Dochody budżetu środków europejskich z tytułu refundacji z UE ⁶⁾																
VI	Dochody z tytułu rozporządzenia PE I 1306(2013)	MR RW	FADN ⁶⁾																

¹⁾ W przypadku wystąpienia więcej niż jednej pozycji klasyfikacji budżetowej należy odpowiednio rozbudować formularz poprzez dodanie wierszy.

²⁾ Należy określić czy kwota jest wydatkiem bieżącym czy wydatkiem majątkowym.

³⁾ Płatności realizowane od stycznia do listopada* oznacza wszystkie płatności realizowane w oznaczonym okresie roku w tym płatności realizowane od stycznia do czerwca za rok ubiegły oraz z wypłacone w tym czasie płatności lat ubiegłych.

⁴⁾ Płatności realizowane w grudniu* oznacza wszystkie płatności realizowane w oznaczonym okresie roku w tym płatności w grudniu danego roku oraz wypłacone w tym czasie płatności z lat ubiegłych.

⁵⁾ Wydatki w poszczególnych latach podzielone są na

- UE (budżet środków europejskich), klasyfikowane z czwartą cyfrą parafrazu "7",

- UE (budżet państwa), klasyfikowane z czwartą cyfrą parafrazu "8",

- PL (budżet państwa), klasyfikowane z czwartą cyfrą parafrazu "0-9".

⁶⁾ Dochody uzyskane z tytułu refundacji z Komisji Europejskiej powinny uwzględniać ewentualne pomniejszenia refundacji wynikające z rozliczeń z KE

przyjęto kurs EUR PLN/EUR

sporządził

nr telefonu

data

adres e-mail

podpis

Załącznik nr 13
RZ-12

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
NAPŁYW ŚRODKÓW Z TYTUŁU REFUNDACJI PONIESIONYCH WYDATKÓW W RAMACH PROGRAMÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ (bez WPR)
ORAZ PAŃSTW CZŁONKOWSKICH EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (ETA)

Lp.	Program/Mechanizm Finansowy	Budżet państwa			Budżet środków europejskich			w tys. zł			
		Napływ środków w latach 2016-2019 z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa			Przewidywany napływ środków w 2015 r. z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa						
		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Program (nazwa)										
2.	Program (nazwa)										
3.	Program (nazwa)										
4.	Program (nazwa)										
5.	Program (nazwa)										
6.	Program (nazwa)										
7.	Program (nazwa)										
8.	Program (nazwa)										
9.	Program (nazwa)										
10.	Program (nazwa)										
	NSS 2007-2013 + NMF 2009-2014 + MF EOG 2009-2014 + SPW + PO Zrównowazony Rozwoj Sektoru Rybołówstwa (...) + Inne Programy* + Perspektywa Finansowa 2014-2020										
Razem											
	z tego:										
	NSS 2007-2013										
	Nowe Mechanizmy Finansowe 2009-2014										
	Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014										
	SPW										
	PO Zrównowazony Rozwoj Sektoru Rybołówstwa (...)										
	Perspektywa Finansowa 2014-2020										
	Inne Programy*										

* Dotyczy środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

sporządził (imię i nazwisko)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

- Obezwolają następujące nazwy Programów/Mechanizmów:
 Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
 Program Operacyjny Kapitał Ludzki
 Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
 Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
 Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007 - 2013
 Program Operacyjny Rozwój Polak Wschodniej
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
 PO EWT Polska - Czechy
 PO EWT Polska - Litwa
 PO EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia
 PO EWT Polska-Saksonia
 PO EWT Polska-Szwecja
 PO EWT Poludniowy Baltyk
 PO EWT Region Morza Bałtyckiego
 PO EWT Europa Srodkowa
 INTERACT 2
 INTERREG IVC

PO ES P Lwa-Polske-Roaja
 PO ES P Polska-Balcanu-Ucraina
 Fundusz Spolnotki
 Szwajcarsko-Polski Program Wspolpracy
 Nowecki Mechanizm Finansowy 2009-2014
 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
 Grupy EFS
 Nowecki Mechanizm Finansowy I Perspektywa Finansowa
 Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
 PO Infrastruktura i Srodowisko 2014-2020 - FS
 PO Infrastruktura i Srodowisko 2014-2020 - EFRR
 PO Inzynierzy Rozwoju 2014-2020
 PO Polskie Wschodziala 2014-2020
 PO Wiedza, Edukacja, Rozwoj 2014-2020
 PO Polskie Oywowa 2014-2020
 PO Pomoc Techniczna 2014-2020
 EWIT Pukulnowy Banki 2014-2020
 EWIT Polska-Saksonia 2014-2020
 EWIT Polska-Szwecja 2014-2020
 EWIT Polska-Burgenland 2014-2020
 EWIT Polska-Czarny 2014-2020
 EWIT Polska-Litwa 2014-2020
 EWIT Polska-Moldowia i Transylwania 2014-2020
 EWIT Europa Srodkowa 2014-2020
 EWIT Region Morza Baltycznego 2014-2020
 INTERREG EUROPA 2014-2020
 INTERACTII 2014-2020
 PWT ES Polska-Roaja 2014-2020
 PWT ES Polska-Balcanu-Ucraina 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Wgrodztwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Lubelskiego na lata 2014-2020
 Lubusk Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Wgrodztwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Wielkopolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Lubuskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Wgrodztwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Wielkopolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Wgrodztwa Lubuskiego na lata 2014-2020
 Instytut "Łącząc Europę" (CEP)
 Program Operacyjny Zrównowazony Rozwoj Sektoru Rybactwa (...)
 P O Rybactwo i Morza 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Regionalnej (ERDF)
 Inne Programy**

**W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

Załącznik nr 14

RZ-13

Część
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
DOTACJE PODMIOTOWE, Z KTÓRYCH FINANSOWANE SĄ RÓWNIEŻ WYNAGRODZENIA

Lp.	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Wykonanie w 2014 r.			Ustawa budżetowa na 2015 r.		
			Kwota dotacji			Kwota dotacji		
			Ogółem	część dotycząca wynagrodzeń wraz z pochodnymi ²⁾	część pozostała	Ogółem	część dotycząca wynagrodzeń wraz z pochodnymi ²⁾	część pozostała
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
OGÓŁEM								

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa.

²⁾ W przypadku dotacji przekazywanych uczelniom na podstawie ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.) wykazuje się część dotacji przeznaczoną na finansowanie wynagrodzeń z pochodnymi wraz z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

sporządził:

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Część 85/00.....

(nr, nazwa)

RZ-14

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60031 – Przejścia graniczne

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA PRZEJŚĆ GRANICZNYCH

Lp.	Wyszczególnienie			Wydatki			
				Wykonanie w 2014 r.	Ustawa budżetowa na rok 2015	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na rok 2016
	Województwo	Nazwa przejścia, miejscowość	Rodzaj przejścia granicznego ¹⁾	w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
...							
			RAZEM,				
		L.p.	z tego paragraf:				
		1					
		2					
		3					
		...					

¹⁾ Drogowe, kolejowe, lotnicze, morskie, rzeczne, turystyczne lub inne przejście graniczne.

sporządził :

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Część.....
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYKAZ JEDNOSTEK, DLA KTÓRYCH ZAPLANOWANO DOTACJE PODMIOTOWE I CELOWE

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Nazwa jednostki lub grupy jednostek	Ustawa budżetowa na rok 2015	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje podmiotowe							
1.							
2.							
3.							
...							
Dotacje celowe (art. 127 ust. 1 ustawy o finansach publicznych)							
1.							
2.							
3.							
...							

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą dla dotacji ujmowanych w tym formularzu jest odpowiednia cyfra od 1 do 4 lub cyfra 0.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 17

BW-S

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE

Lp.	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Projekt planu na 2016 r. (w tysiącach złotych)	Grupa osób, za którą składki opłacane są z budżetu państwa ²⁾	Liczba osób, za które składki opłacane są z budżetu państwa	Podstawa wymiaru składki ³⁾ (w złotych)
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
...						
	X	Ogółem		X		X

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0.

²⁾ Dane dotyczące każdej grupy osób, za które składki opłacane są z budżetu państwa należy wyznaczyć w odrębnym wierszu. Przykładowo: w sytuacji, gdy składki opłacane są na podstawie postanowień art. 86 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.), wydatki zaplanowane na opłacenie składek za każdą z grup osób ujętych w tym punkcie tj. dzieci, uczniów i słuchaczy, należy wyznaczyć w odrębnych wierszach.

Ponadto, w przypadku, gdy wydatki na opłacenie składek za osoby należące do jednej grupy ujmowane są w oddzielnych paragrafach klasyfikacji budżetowej, dane dotyczące przedmiotowej grupy osób powinny zostać przedstawione odrębnie dla każdego paragrafu.

³⁾ Zgodnie z art. 81 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Załącznik nr 18

BW-PL

Część
(nr, nazwa)PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYDATKI PLACÓWEK ZAGRANICZNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Etaty/ osoby	Przewidywane wykonanie w 2015 r.		Projekt planu na 2016 r.	
				w EUR/USD	w tysiącach złotych	w EUR/USD	w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (2+3+4+5+6+7+8+9)	75057	X				
2	Dodatki zagraniczne	75057					
3	Dodatki na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania rodziny przysługujące ambasadorowi i konsulowi kierującemu urzędem konsularnym	75057	X				
4	Zasilek adaptacyjny	75057	X				
5	Koszty leczenia	75057	X				
6	Oplaty za naukę dzieci	75057	X				
7	Koszty podróży przesiedleniowej	75057	X				
8	Ryczałty za używanie samochodów i motocykli prywatnych	75057	X				
9	Pozostałe	75057	X				
10	WYDATKI BIEŻĄCE (11+20+21+24)	75057	X				
11	Wynagrodzenia pracowników (12+15+16+17+18+19)	75057					
12	Wynagrodzenia osobowe członków służby zagranicznej (13+14)	75057					
13	- członków korpusu służby cywilnej *)	75057					
14	- osób niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75057					
15	Dodatkowe wynagrodzenie roczne członków służby zagranicznej	75057					
16	Wynagrodzenia osób niebędących członkami służby zagranicznej zatrudnionych w oparciu o umowy o pracę zawarte na podstawie prawa polskiego	75057					
17	Uposażenia żołnierzy wyznaczonych na stanowiska służbowe w placówkach zagranicznych	75057					
18	Dodatkowe uposażenie roczne żołnierzy wyznaczonych na stanowiska służbowe w placówkach zagranicznych	75057					
19	Płace pracowni ków miejscowych	75057					
20	Wynagrodzenia bezosobowe (umowa zlecenia, umowa o dzieło)	75057	X				
21	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (22+23)	75057	X				
22	Składki na ubezpieczenia społeczne	75057	X				
23	Składki na Fundusz Pracy	75057	X				
24	Pozostałe wydatki bieżące	75057	X				
25	ŚRODKI NA FINANSOWANIE INWESTYCYJ	75057	X				
26	RAZEM WYDATKI (1+10+25)	75057	X				

*) Kolumny należy wypełnić łącznie z osobami zajmującymi kierownicze stanowiska w służbie zagranicznej - grupa ta została włączona do korpusu służby cywilnej.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 19

PZ-1

Część
 (nr, nazwa)
 Dział
 (nr, nazwa)
 Rozdział.....
 (nr, nazwa)
 Forma organizacyjno – prawna

Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń (bez referendarzy sądowych oraz asystentów sędziów i prokuratorów) *)
 Członkowie korpusu służby cywilnej *)
 Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe *)
 Pracownicy orzecznictwa (sędziowie i prokuratorzy) *)
 Pracownicy orzecznictwa (asesorzy) *)
 Referendarze sądowi *)
 Asystenci sędziów i prokuratorów *)
 Sądowi kuratorzy zawodowi *)
 Osadzeni *)
 Etatowi członkowie SKO (łącznie z prezesem i wiceprezesem) *)
 Osoby niebędące członkami korpusu służby cywilnej, 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, z późn. zm.) *)
 Nauczyciele *)
 Pracownicy objęci mnożnikowym systemem wynagradzania niezaliczeni do ww. grup *)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie ¹⁾	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	z tego:	
				osobowe	dotatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
1	Ustawa budżetowa na 2015 r.				
1.1	w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE ²⁾				
2	Plan na 2015 r. po zmianach				
2.1	w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE ²⁾				
3	Zmiany na 2016 r. bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE				
4	Plan na 2016 r. łącznie z podwyżkami bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE				
4.1	w tym: podwyżki bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE				

*) Niepotrzebne skreślić.

¹⁾ Ze względu na art. 7 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2011 r. Nr 79, poz. 431, z późn. zm.) należy podać prognozowane zatrudnienie w ujęciu średniorocznym z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku (tj. np. 10,23), dla którego ustalane są wynagrodzenia w projekcie budżetu państwa na rok 2016. W poz. 1 oraz 1.1 należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono wynagrodzenia w ustawie budżetowej na rok 2015.

²⁾ Dane obejmują zadania realizowane z budżetu państwa w ramach paragrafów z czwartą cyfrą „1, 2, 5, 6, 8, 9” oraz z budżetu środków europejskich w ramach paragrafów z czwartą cyfrą „7”.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 20

PZ-2

Część
 (nr, nazwa)
 Dział
 (nr, nazwa)
 Rozdział
 (nr, nazwa)
 Forma organizacyjno – prawna

Żołnierze zawodowi pełniący służbę stałą *)
 Żołnierze zawodowi pełniący służbę kontraktową *)
 Funkcjonariusze *)
 Funkcjonariusze Służby Celnej *)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 ZATRUDNIENIE I UPOSAŻENIA ŻOŁNIERZY ZAWODOWYCH I FUNKCJONARIUSZY

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie ¹⁾	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku służbowego	z tego:		
				uposażenia	inne należności ²⁾	dodatkowe uposażenia roczne *) nagrody roczne *)
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
1	Ustawa budżetowa na 2015 r.					
1.1	w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE ³⁾					
2	Plan na 2015 r. po zmianach					
2.1	w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE ³⁾					
3	Zmiany na 2016 r. bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE					
4	Plan na 2016 r. łącznie z podwyżkami bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE					
4.1	w tym: podwyżki bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE					

*) Niepotrzebne skreślić.

¹⁾ W kolumnie 3 należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono uposażenia.

²⁾ W odniesieniu do żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy wypełnia się w zakresie nagród i zapomóg.

³⁾ Dane obejmują zadania realizowane z budżetu państwa w ramach paragrafów z czwartą cyfrą „8, 9” oraz z budżetu środków europejskich w ramach paragrafów z czwartą cyfrą „7”.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 21

SNZ

Część
 (nr, nazwa)
 Dział
 (nr, nazwa)
 Rozdział.....
 (nr, nazwa)
 Forma organizacyjno – prawna

Żołnierze służby kandydackiej^{*)}
 Żołnierze pełniący służbę przygotowawczą^{*)}
 Narodowe Siły Rezerwowe^{*)}

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 ZATRUDNIENIE I UPOSAŻENIA ŻOŁNIERZY NIEZAWODOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Średnio- roczny stan osobowy	Wydatki	z tego:						
				Uposażenia	w tym:		Składki na ubezpie- czenie społeczne	Składki zdrowotne	Wydatki rzeczowe	Rekom- pensata dla pracodaw- cy
					Nagrody i zapomogi					
w tysiącach złotych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Ustawa budżetowa na 2015 r.									
2	Plan na 2015 r. po zmianach									
3	Zmiany na 2016 r.									
4	Plan na 2016 r. łącznie z podwyżkami									
5	w tym: podwyżki									

*) Niepotrzebne skreślić.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 22
PZ-UE (BP)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW POCODŹYĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ PAŃSTW CZŁONKOWSKICH EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA) W RAMACH BUDŻETU PAŃSTWA

w tysiącach złotych

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu	Grupy pracownicze ¹⁾	Zatrudnienie ²⁾				Dział	Rozdział	Paragrafy ³⁾		finansowanie (czwarta cyfra paragrafu 1.5.8)				współfinansowanie (czwarta cyfra paragrafu 2, 6, 9)				Uwagi								
			4	5	6	7			10	11	Wynagrodzenia		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		Wynagrodzenia		Dodatkowe wynagrodzenie roczne										
											Ustawa budżetowa na 2015 r.	Plan po zmianach 2015 r.	Zmiany na 2016 r.	Plan 2016 r.	Ustawa budżetowa na 2015 r.	Plan po zmianach 2015 r.	Zmiany na 2016 r.	Plan 2016 r.		Ustawa budżetowa na 2015 r.	Plan po zmianach 2015 r.	Zmiany na 2016 r.	Plan 2016 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Grupa prac...																									
		Suma ogółem:																									

1) Należy wybrać z listy rozwijanej odpowiednią grupę pracowniczą np.: osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń, członkowie korpusu służby cywilnej, itp.
 2) Zatrudnienie należy podać w ujęciu średniorocznym z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku.
 3) Klasyfikację paragrafów wydatków należy określić trzycyfrowo.

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu F-NSS (BP) i PE.
 Dane dotyczące wynagrodzenia oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego w odniesieniu do jednej grupy pracowniczej w danym programie oraz w jednym dziale i rozdziale należy ujmnawać w jednym wierszu.
 W formularzu nie należy tworzyć sum pośrednich (np. według programu), tylko sumę ogółem.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu
 data
 adres e-mail
 podpis

Obowiązują następujące nazwy Programów/Mechanizmów:

Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
Program Operacyjny Kapitał Ludzki
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
Programy Operacyjne Pomoc Techniczna 2007 - 2013
Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej
Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
PO EWT Polska - Brandenburgia
PO EWT Polska-Czechy
PO EWT Polska-Litwa
PO EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia
PO EWT Polska-Saksonia
PO EWT Polska-Słowacja
PO EWT Południowy-Bałtyk
PO EWT Region Morza Bałtyckiego
PO EWT Europa Środkowa
INTERACT 2
INTERREG IV C
PO EISIP Litwa-Polska-Rosja
PO EISIP Polska-Białoruś-Ukraina
Fundusz Spójności
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
Granty EFS
Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - EFRR
PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
PO Polska Wschodnia 2014-2020
PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
PO Polska Cyfrowa 2014-2020
PO Pomoc Techniczna 2014-2020
EWT Południowy Bałtyk 2014-2020
EWT Polska-Saksonia 2014-2020
EWT Polska-Słowacja 2014-2020
EWT Polska-Brandenburgia 2014-2020
EWT Polska-Czechy 2014-2020

EWT Polska-Litwa 2014-2020
 EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Europa Środkowa 2014-2020
 EWT Region Morza Bałtyckiego 2014-2020
 INTERREG EUROPA 2014-2020
 INTERACTIII 2014-2020
 PWT EIS Polska-Rosja 2014-2020
 PWT EIS Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Instrument "Łącząc Europę" (CEF)
 Program Operacyjny Zrównowazony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)
 PO Rybactwo i Morze 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)
 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich
 Inne Programy**)

**) W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

Obowiązują następujące nazwy Grup pracowniczych:

osoby nieobjęte množnikowymi systemami wynagrodzeń
 członkowie korpusu służby cywilnej
 osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe
 etatowi członkowie SKO
 funkcjonariusze służby celnej
 żołnierze zawodowi i funkcjonariusze
 sędziowie delegowani do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorzy oraz asesory prokuratorscy
 pracownicy Rządowego Centrum Legislacji
 eksperci, asesory i aplikanci eksperty Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej
 etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych
 członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesse Urzędu Zamówień Publicznych
 członkowie służby zagranicznej niebędący członkami korpusu służby cywilnej
 nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej

Załącznik nr 23
PZ-JE (BE)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ FINANSOWANE W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH
w tysiącach złotych

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu	Grupy pracownicze ¹⁾	Dział	Rozdział	Paragrafy ²⁾		Wydatki budżetu środków europejskich									Uwagi
					Wynagrodzenie	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Wynagrodzenia			finansowanie						
							Wynagrodzenie	Wynagrodzenia	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			Dotatkowe wynagrodzenie roczne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Program...	Grupa prac...														
	Suma ogółem:															

¹⁾ Należy wybrać z listy rozwijanej odpowiednią grupę pracowniczą np.: osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń, członkowie korpusu służby cywilnej, itp.

²⁾ Klasyfikację paragrafów wydatków należy określić trzycyfrowo.

Formularz dotyczy wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia finansowane z budżetu środków europejskich.

Dane dotyczące wynagrodzenia oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego w odniesieniu do jednej grupy pracowniczej w danym programie oraz w jednym dziale i rozdziale należy ujmować w jednym wierszu

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na wzorze formularza F-NSS (BE).

W formularzu nie należy tworzyć sum pośrednich (np. według programu), ty ko sumę ogółem.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Obowiązują następujące nazwy Programów/Mechanizmów:

- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
- Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
- Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
- Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
- Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
- Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
- Granty EFS
- Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
- Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
- PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
- PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
- PO Polska Wschodnia 2014-2020
- PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
- PO Polska Cyfrowa 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
- Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
- Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
- Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
- Instrument "Łącząc Europę" (CEF)

Program Operacyjny Zrównowazony Rozwoj Sektora Rybołówstwa ()
PO Rybactwo i Morze 2014-2020
Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

Obowiązują następujące nazwy Grup Pracowniczych

osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń
członkowie korpusu służby cywilnej
osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe
etatowi członkowie SKO
funkcjonariusze służby celnej
żołnierze zawodowi i funkcjonariusze
sędziowie delegowani do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorzy oraz asesorscy prokuratorzy
pracownicy Rządowego Centrum Legislacji
eksperti, asesorszy i aplikanci ekspertycy Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej
etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych
członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezysie Urzędu Zamówień Publicznych
członkowie służby zagranicznej i niebędący członkami korpusu służby cywilnej
nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej

Załącznik nr 24

SUS

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

Forma finansowania

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ZAPOTRZEBOWANIE NA ŚRODKI Z TYTUŁU SKŁADEK EMERYTALNO-RENTOWYCH DLA ŻOŁNIERZY,
FUNKCJONARIUSZY, SĘDZIÓW I PROKURATORÓW ORAZ NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE DUCHOWNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób średniorocznie		Roczna wysokość składki (w tysiącach złotych)	
		Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1	Żołnierze niezawodowi w służbie czynnej ¹⁾				
2	Funkcjonariusze Policji, Biura Ochrony Rządu, Straży Granicznej i Państwowej Straży Pożarnej zwolnieni ze służby kandydackiej ²⁾				
3	Duchowni ³⁾				
4	Żołnierze zawodowi zwolnieni ze służby oraz funkcjonariusze Policji, Biura Ochrony Rządu, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Więziennej, Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Służby Kontrwywiadu Wojskowego i Służby Wywiadu Wojskowego zwolnieni ze służby stałej lub przygotowawczej ²⁾				
5	Sędziowie oraz prokuratorzy ⁴⁾				

Uwaga:

- 1) Wypełnia Ministerstwo Obrony Narodowej.
- 2) Wypełnia Ministerstwo Spraw Wewnętrznych zgodnie z art. 69a ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2015 r. poz. 355, z późn. zm.), art. 62a ustawy z dnia 16 marca 2001 r. o Biurze Ochrony Rządu (Dz. U. z 2014 r. poz. 170, z późn. zm.), art. 74a ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1402, z późn. zm.), art. 60a ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1340, z późn. zm.),
- Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Agencja Wywiadu zgodnie z art. 92a ustawy z dnia 24 maja 2002 r. o Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Agencji Wywiadu (Dz. U. z 2010 r. Nr 29, poz. 154, z późn. zm.),
- Ministerstwo Obrony Narodowej zgodnie z art. 6a ustawy z dnia 10 grudnia 1993 r. o zaopatrzeniu emerytalnym żołnierzy zawodowych oraz ich rodzin (Dz. U. z 2015 r. poz. 330) oraz zgodnie z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o służbie funkcjonariuszy Służby Kontrwywiadu Wojskowego oraz Służby Wywiadu Wojskowego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1106, z późn. zm.),
- Ministerstwo Sprawiedliwości zgodnie z art. 168 ustawy z dnia 9 kwietnia 2010 r. o Służbie Więziennej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1415, z późn. zm.),
- Centralne Biuro Antykorupcyjne zgodnie z art. 80 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym (Dz. U. z 2014 r. poz. 1411, z późn. zm.) oraz wojewodowie w zakresie działu 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zgodnie z art. 60a ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.
- 3) Wypełnia Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji
- 4) Wypełnia Prokuratura Generalna zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 20 czerwca 1985 r. o prokuraturze (Dz. U. z 2011 r. Nr 270, poz. 1599, z późn. zm.) oraz Ministerstwo Sprawiedliwości zgodnie z art. 91 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. - Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 133, z późn. zm.).

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

EMRE

Część.....

(nr, nazwa)

Dział 753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Rozdział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

ŚWIADCZENIA Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO WYPŁACANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Nazwa świadczenia	Liczba świadczeniobiorców		Kwota wypłat (paragraf 311) w tysiącach złotych	
		Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
1	2	3	4	5	6
1.	Emerytury, renty inwalidzkie, renty rodzinne/ uposażenia w stanie spoczynku, uposażenia rodzinne, z tego:				
1.1	Emerytury/uposażenia w stanie spoczynku				
1.2	Renty inwalidzkie				
1.3	Renty rodzinne/uposażenia rodzinne				
2.	Dodatki pielęgnacyjne				
3.	Dodatki dla sierot zupełnych				
4.	Zasiłki pogrzebowe				
5.	Ryczałty energetyczne				
6.	Dodatki kombatanckie				
7.	Świadczenia dla żołnierzy górników				
8.	Świadczenia dla osób deportowanych				
9.	Dodatki kompensacyjne				
....					
	Ogółem	x	x		

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 26
BW-I

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ŚRODKI BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI
WRAZ Z OMÓWIENIEM

Część
(nr, nazwa)

Lp.	Nr części	Klasyfikacja			Wyszczególnienie		Wartość kosztorysowa w tysiącach złotych ²⁾		Termin (rok)		Dolichczasowe wykonanie w tysiącach złotych ⁵⁾		Wydatki budżetu państwa w tysiącach złotych		Zaangażowanie w środkach budżetowych (po roku planowym) w tysiącach złotych			
		Nr wojew./SKO	Dział	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Inwestor	Nazwa inwestycji i lokalizacja inwestycji (miejscowość, województwo)	w tym budżet państwa ³⁾	9	10	Rozpoczęcia	Zakończenia	13	14		15	16	17
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
I	Inwestycje programy wieloletnie - razem I																	
1.																		
2.																		
3.																		
....																		
II	Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym - razem II																	
1.																		
2.																		
3.																		
....																		
III	Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem - razem III																	
1.																		
2.																		
3.																		
....																		
IV	Zakupy uzbrojenia i sprzętu wojakowego - razem IV ⁴⁾																	
1.																		
2.																		
3.																		
....																		
V	Inwestycje realizowane w ramach Programu Inwestycji NATO - razem V ⁴⁾																	
1.																		
2.																		
3.																		
....																		
O																OGOLEM I + II + III+IV+V:		

1) Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa.
2) Lub szacunkowy koszt inwestycji, w przypadku kiedy wartość kosztorysowa inwestycji nie została określona.
3) Środki budżetu państwa z wyłączeniem współfinansowania projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
4) Wypełnia wyłącznie element części "29. Obrona narodowa"
5) Kwota wykonania do 2014 r. łącznie (nie dotyczy zakupów inwestycyjnych niezwiązanych z budownictwem)

sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu: adres e-mail:
data: podpis:

Załącznik nr 28

BZSA

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 DOTACJE CELOWE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ/REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
 ORAZ NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (DOTYCZY WYDATKÓW OSOBOWYCH FUNKCJONARIUSZY)

Część
 (nr, nazwa)

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf ¹⁾	Projekt planu na 2016 r.																
				Przewidywane wykonanie w 2015 r.						w tym:										
				Wydatki bieżące ogółem	Uposażenia paragraf 405 i paragraf 408	Inne należności paragraf 406 i paragraf 408	Nagrody i zapomogi	Nagrody roczne paragraf 407	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołniercom i funkcjonariuszom paragraf 307	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy paragraf 418	Liczba stanowisk pracy/ etaty	Wydatki bieżące ogółem	Uposażenia paragraf 405	Inne należności paragraf 406 i paragraf 408	Nagrody i zapomogi	Nagrody roczne paragraf 407	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołniercom i funkcjonariuszom paragraf 307	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy paragraf 418	Liczba stanowisk pracy/ etaty	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
				w tysiącach złotych																
1																				
1.1																				
1.1.1																				
1.1.2																				
1.1.3																				
...																				
1.2																				
1.2.1																				
1.2.2																				
1.2.3																				
...																				
2																				
2.1																				
2.1.1																				
2.1.2																				
2.1.3																				
...																				
2.2																				
2.2.1																				
2.2.2																				
2.2.3																				
...																				
							O G Ń Ł E M													

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0.

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu adres e-mail
 data podpis

Załącznik nr 29

ZZAR

Część

(nr, nazwa)

Gminy ^{*/}Powiaty ^{*/}Samorząd województwa ^{*/}

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZADANIA ZLECONE
JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

Część A Wykaz nowych zadań, które od 2016 r. będą realizowane jako zadania z zakresu administracji rządowej

Lp.	Nazwa zadania	Podstawa prawna
1	2	3
1	z zakresu ...	
1.1	....
2	Ogółem projekt planu na 2016 r.	tys. zł

Część B Pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej

Lp.	Nazwa zadania	Podstawa prawna
1	2	3
1	z zakresu rolnictwa:	
1.1	....
2	z zakresu leśnictwa:	
2.1	....
3	z zakresu transportu:	
3.1	....
4	z zakresu gospodarki nieruchomościami:	
4.1	....
5	z zakresu geologii, geodezji i kartografii:	
5.1	....
6	z zakresu nadzoru budowlanego:	
6.1	....
7	z zakresu obrony narodowej:	
7.1	....
8	z zakresu administracji publicznej:	
8.1	....
9	z zakresu gospodarki wodnej:	
9.1	....
10	z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:	
10.1	....
11	z zakresu ochrony zdrowia:	
11.1	....
12	z zakresu zabezpieczenia społecznego:	
12.1	....
13	z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:	
13.1	....
14	inne:	
14.1	....
15	Ogółem projekt planu na 2016 r.	tys. zł

*/ Niepotrzebne skreślić.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

BW-Z

Część:

Dział: 753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Rozdział: 75313 Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty
Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego
Ubezpieczenia Społecznego

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA ŚWIADCZENIA
FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA
ZLECONE DO WYPŁATY ZAKŁADOWI UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH
I KASIE ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

Lp.	Nazwa świadczenia	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	Świadczenia zlecone do wypłaty, z tego:		
1.1			
1.2			
1.3			
...			
II	Koszty obsługi świadczeń zleconych do wypłaty		
III	Ogółem (I + II)		

sporządził.....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu..... adres e-mail.....

data..... podpis.....

Załącznik nr 31
PR-Z

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
WYKAZ PROGRAMÓW WIELOLETNIH W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Część
(nr. nazwa)

Lp.	Rodzaj planu	Nazwa funkcji/zadania/podprogramu/działania	Nazwa programu (zadanie finansowane z budżetu państwa)	Cel programu	Miejsce			Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania wydatków	Jednostka realizująca lub koordynująca ^{*)}	Termin (rok)		Koszty i źródła finansowania (ceny/bieżące)		Nakłady do poniesienia po 2015 r.					
					Nazwa	Bazowa	Docelowa			rozpoczęcia	zakończenia	Koszty całkowite		w tysiącach złotych					
					6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
I														Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła					
II														Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła					
III														Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła					

Uwaga: w kol. 2 należy wpisać odpowiednie oznaczenie:
01 - dla planu zbiorczego
02 - dla planu wycinkowego
03 - program wieloletni na realizację inwestycji zagranicznych
*) Niepotrzebne skreślić.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

Załącznik nr 32

PP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
PRZYCHODY BUDŻETU PAŃSTWA I ICH ROZDYSPONOWANIE

Część
(nr, nazwa)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
		na 2015 r.	w wykonanie w 2015 r.	na 2016 r.	na 2017 r.	na 2018 r.	na 2019 r.
		w tysiącach złotych					
	2	3	4	5	6	7	8
1	Prywatyzacja pośrednia						
2	Prywatyzacja bezpośrednia						
3	Pozostałe przychody z prywatyzacji ¹⁾						
4	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. z 2015 r. poz. 677)						
5	Razem przychody (1+2+3+4)						
6	Razem rozchody (7+8+9+10+11) z tego:						
7	Restrukturyzacja przemysłowego potencjału obronnego i modernizacja techniczna Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej						
8	Odpis na Fundusz Rezerwy Demograficznej						
9	Fundusze celowe tworzone z przychodów z prywatyzacji, z tego przeznacza się na:						
9.1	Fundusz Reprywatyzacji						
9.2	Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców						
9.3	Fundusz Skarbu Państwa						
9.4	Fundusz Nauki i Technologii Polskiej						
10	Wyodrębniony rachunek ministra właściwego do spraw pracy						
11	Odpis na zaspokojenie roszczeń z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa						

¹⁾ W tym niewykorzystane środki z prywatyzacji spółek przemysłowego potencjału obronnego z lat ubiegłych.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Załącznik nr 33

PE

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2018 r.
FINANSOWANIE ZADANIŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODząCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 3 PKT 1 LUB 2 USTAWY O FINANSACH I PUBLICZNYCH

Table with columns: Nazwa, Nazwa Programu/Projektu/Funduszu, Nr. części budżetowej, Wzrost/Spadek, Dział, Rozdział, Paragraf, Grupa programowa, Planowane wydatki budżetu państwa na 2018 rok (I, II, III, Razem), Planowane wydatki budżetu państwa w latach 2017-2019 (2017, 2018, 2019).

*) Jakiś dysponent może w całości lub części budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

Opis zadań:

- 1) W kolonce nr 4 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).
2) W kolonce nr 5 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

- 1) W kolonce nr 6 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).
2) W kolonce nr 7 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

- 1) W kolonce nr 8 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).
2) W kolonce nr 9 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

- 1) W kolonce nr 10 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).
2) W kolonce nr 11 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

- 1) W kolonce nr 12 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).
2) W kolonce nr 13 należy wpisać: w całości budżetową, wówczas należy wpisać numer konta PE (z każdej części).

Wzrost/Spadek (w %), Wzrost/Spadek (w zł), Wzrost/Spadek (w %), Wzrost/Spadek (w zł), Wzrost/Spadek (w %), Wzrost/Spadek (w zł).

Załącznik nr 34

PFC

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

Nazwa funduszu

Przed wypełnieniem formularza należy zapoznać się ze szczegółowym sposobem opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016, zawartym w załączniku nr 53.

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO Z DODATKOWYMI INFORMACJAMI UZUPELNIAJĄCYMI

Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy					
1						
2						
3						
4						

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Treść	Paragrafy ¹⁾	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Stan funduszu na początek roku	x					
	z tego:						
1	Środki pieniężne ²⁾	x					
2	Należności	x					
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x					
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	x					
3	Zobowiązania, z tego:	x					
3.1	z tytułu kredytu	x					
3.1.1	w tym: wymagalne	x					
3.2	pozostałe	x					
3.2.1	w tym: wymagalne	x					
4		x					
5		x					
II	Przychody	x					
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	x					
1.1	dla państwowego funduszu celowego	243					
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	200					
1.2.1	w tym: na współfinansowanie ³⁾						
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	620					
1.3.1	w tym: na współfinansowanie ³⁾						
1.4	- na inwestycje ⁴⁾	622					
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej ⁵⁾						
3	Dotacje z innych funduszy, w tym:	244, 626					
3.1	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne ⁴⁾	626					
4	Składki i opłaty	040, 052, 053, 054, 069, 082, 085					
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego: ⁶⁾ Odpis z funduszu emerytalno-rentowego ⁷⁾ Odpis z funduszu składowego ^{7) 8)}	296					
6	Środki z prywatyzacji	106					
7	Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego						
8	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	230, 617					
9	Pozostałe przychody, w tym:	x					
9.1	z tytułu refundacji i zwrotów: ⁷⁾ - refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych - refundacja kosztów obsługi: - świadczeń zleconych do wypłaty - rent socjalnych - z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania składek na ubezpieczenie zdrowotne						
9.2	odsetki	092					
9.3	inne						
III	Koszty realizacji zadań	x					
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	244, 245, 269, 289					
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na: ⁶⁾						
3	Środki z Unii Europejskiej ⁵⁾						
4	Koszty własne	x					
4.1	wynagrodzenia, z tego:	401-410, 417, 418					
4.1.1	- osobowe						
4.1.2	- bezosobowe ⁹⁾						
4.1.3	- pozostałe						
4.2	składki na ubezpieczenia społeczne	411					
4.3	składki na Fundusz Pracy	412					
4.4	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	478					
4.5	zakup usług						
4.6	pozostałe, z tego:	x					
4.6.1	- koszty poboru składki	x					
4.6.2	- amortyzacja (umorzenia)						
4.6.3	- odsetki od kredytu	x					
4.6.4	- inne	x					

5	Koszty inwestycyjne, w tym:	x					
5.1	dotacje inwestycyjne	626 627 667					
6	Przelewy redystrybucyjne, z tego na: ⁶⁾	296					
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	x					
	z tego:						
1	Środki pieniężne ²⁾	x					
2	Należności	x					
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x					
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	x					
3	Zobowiązania, z tego:	x					
3.1	z tytułu kredytu	x					
3.1.1	w tym: wymagalne	x					
3.2	pozostałe	x					
3.2.1	w tym: wymagalne	x					
4	.....	x					
5	.....	x					

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów. W przypadku wystąpienia dochodów lub wydatków w różnych paragrafach, należy każdy paragraf ująć odrębnie w oddzielnym wierszu.

²⁾ Należy podać wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych (w tym wolnych środków finansowych przekazanych w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów).

³⁾ W tej pozycji należy wykazać środki z czwartą cyfrą 6 i 9.

⁴⁾ Dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne należy wykazać w wysokości równoważącej amortyzację, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej.

⁵⁾ W pozycji tej należy wykazać środki w paragrafach z czwartą cyfrą 1, 5, 7 i 8.

⁶⁾ Należy wymienić tytuły przelewów / transferów.

⁷⁾ Wypełnia Fundusz Administracyjny

⁸⁾ Wypełnia Fundusz Prewencji i Rehabilitacji

⁹⁾ W rozumieniu art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1877).

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Treść	Paragrafy ¹⁾	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Wpływy	x					
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	x					
1.1	dla państwowego funduszu celowego	243					
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	200					
1.2.1	w tym: na współfinansowanie ³⁾						
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	620					
1.3.1	w tym: na współfinansowanie ³⁾						
1.4	na inwestycje ¹²⁾	622					
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej ⁵⁾						
3	Dotacje z innych funduszy, w tym:	244, 626					
3.1	na inwestycje i zakupy inwestycyjne ¹⁰⁾	626					
4	Składki i opłaty	040, 052, 053, 054, 069, 082, 085					
5	Przelewy redystrybucyjne, w tym: ⁶⁾ Odpis z funduszu emerytalno-rentowego ⁷⁾ Odpis z funduszu składowego ^{7) 8)}	296					
6	Środki z prywatyzacji	106					
7	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	x					
8	Spląty udzielonych j.s.t. pożyczek	x					
9	Odsutki od udzielonych pożyczek j.s.t.	092					
10	Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego	x					
11	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	230, 617					
12	Pozostałe wpływy, w tym:	x					
12.1	z tytułu refundacji i zwrotów: ⁷⁾ - refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych - refundacja kosztów obsługi: - ubezpieczeń zdrowotnych - świadczeń zleconych do wypłaty - rent socjalnych						
12.2	Odsutki	092					
12.3							
II	Wpływy	x					
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	244, 245, 269, 289					
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na: ⁹⁾						
3	Środki z Unii Europejskiej ⁵⁾						
4	Wydatki bieżące (własne)	x					
4.1	wynagrodzenia, z tego:	401-410, 417, 418					
4.1.1	- osobowe						
4.1.2	- bezosobowe ⁹⁾						
4.1.3	- pozostałe						
4.2	składki na ubezpieczenia społeczne	411					
4.3	składki na Fundusz Pracy	412					
4.4	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	478					
4.5	zakup usług						
4.6	pozostałe, z tego:	x					
4.6.1	- związane z poborem składki	x					
4.6.2	- odsutki od kredytu	x					
4.6.3	- inne	x					
5	Wydatki inwestycyjne	x					
5.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	611, 612					
5.2	- dotacje inwestycyjne	626, 627, 667					
6	Przelewy redystrybucyjne, z tego na: ⁶⁾	296					
7	Splata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)						
8	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	x					
8.1	wpłata do budżetu nadwyżek środków znajdujących się na rachunkach państwowych funduszy celowych tworzonych z przychodów z prywatyzacji	299					
9	Wpływy z tytułu udzielonych j.s.t. pożyczek						
10	Pozostałe wpływy, z tego:						

¹⁰⁾ Dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne należy wykazać w otrzymanej wysokości.

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania ¹¹⁾ wg wartości nominalnej					
1.1	Papiery wartościowe					
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od: - sektora finansów publicznych - pozostałych					
1.3	Depozyty przyjęte przez fundusz					
1.4	Zobowiązania wymagalne					

¹¹⁾ Należy podać przewidywany stan na dzień 31 grudnia.

Część F Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów					
1.1	- overnight (O/N)					
1.2	- terminowe					

Część G Dane uzupełniające¹²⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
1	Zapasy agencyjne Stan na początek roku					
1.1	-					
1.2	-					
2	Zapasy agencyjne Stan na koniec roku					
2.1	-					
2.2	-					

¹²⁾ Wypełnia Fundusz Zapasów Agencyjnych

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Część H. Dane statystyczne¹³⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁴⁾	Ustawa	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt	Projekt
			budżetowa na 2015 r.	wykonanie w 2015 r.	planu na 2016 r.	planu na 2017 r.	planu na 2018 r.	planu na 2019 r.
w tysiącach złotych								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ŚRODKI OTRZYMANE Z UNII EUROPEJSKIEJ ¹⁵⁾							
	z tego od: ¹⁶⁾							
1	..							
2	..							
3	..							
II	PRZELEWY REDYSTRYBUCYJNE							
	z tego od: ¹⁶⁾							
1	..							
2	..							
3	..							
III	DOTACJE							
1	na realizację zadań bieżących, z tego dla: ¹⁷⁾							
1.1	..							
1.2	..							
1.3	..							
2	inwestycyjne, z tego dla: ¹⁷⁾							
2.1	..							
2.2	..							
2.3	..							
III	PRZELEWY REDYSTRYBUCYJNE							
	z tego dla: ¹⁶⁾							
1	..							
2	..							
3	..							

¹³⁾ Wypełnia się w dwóch egzemplarzach, jeden w układzie memorialowym oraz odrębnie w układzie kasowym.

¹⁴⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów. W przypadku wystąpienia dochodów lub wydatków w różnych paragrafach, należy każdy paragraf ująć odrębnie w oddzielnym wierszu. W kolumnie "Paragraf" w wierszach, w których brak jest symbolu paragrafu należy wstawić właściwy paragraf.

¹⁵⁾ W pozycji tej należy wykazać środki w paragrafach z czwartą cyfrą 1, 5, 7 i 8.

¹⁶⁾ Należy wymienić rodzaje jednostek, od których otrzymywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury

¹⁷⁾ Należy wymienić rodzaje jednostek, którym przekazywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 35

PFC-FUS

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Zadania wynikające z ustaw					
1					
2					
3					
4					

Część B. Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Stan funduszu na początek roku	x					
1	Środki pieniężne	x					
2	Należności	x					
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	x					
3.1	- zaciągniętego kredytu	x					
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	x					
II	Przychody	x					
1	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2	Składki (przypis)	0820					
2.1	- fundusz emerytalny	x					
2.2	- fundusz rentowy	x					
2.3	- fundusz chorobowy	x					
2.4	- fundusz wypadkowy	x					
3	Refundacja z tytułu przekazania składek do OFE	0860					
4	Wpłaty z OFE	1080					
5	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	1080					
6	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	1080					
7	Pozostałe przychody (przypis)	0910, 0920, 0970					
7.1	- fundusz emerytalny	x					
7.2	- fundusz rentowy	x					
7.3	- fundusz chorobowy	x					
7.4	- fundusz wypadkowy	x					
8	Pozostałe zwiększenia	x					
8.1	- różnice kursowe	1510					
8.2	- inne	x					
III	Koszty	x					
1	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580					
1.1	Emerytury i renty (łącznie z dodatkami)	x					
1.2	Pozostałe świadczenia	x					
2	Koszty bieżące	x					
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970					
2.2	Prewencja rentowa	3030, 4000					
2.3	Prewencja wypadkowa	4000					
2.4	Koszt obsługi kredytów	8070					
2.5	Pozostałe koszty	4000					
3	Pozostałe zmniejszenia	x					
3.1	- rezerwy oraz odpisy aktualizujące należności	4810					
3.2	- różnice kursowe	4950					
3.3	- inne	x					
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	x					
1	Środki pieniężne	x					
2	Należności	x					
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	x					
3.1	- zaciągniętego kredytu	x					
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	x					

Część C. Dane statystyczne

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Koszty	x					
1	Fundusz emerytalny	x					
1.1	Emerytury	3110					
1.2	Wyplaty środków z subkonta ¹⁾	3110					
1.3	Pozostałe świadczenia	3110, 4580					
2	Fundusz rentowy	x					
2.1	Renty	3110					
2.2	Emerytury przyznane z urzędu zamiast renty	3110					
2.3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	3110					
2.4	Zasiłki pogrzebowe	3110					
2.5	Pozostałe świadczenia	3110, 4580					
2.6	Prewencja rentowa	3030, 4000					
3	Fundusz chorobowy	x					
3.1	Zasiłki chorobowe	3110					
3.2	Zasiłki macierzyńskie	3110					
3.3	Zasiłki opiekuńcze	3110					
3.4	Świadczenia rehabilitacyjne	3110					
3.5	Pozostałe świadczenia	3110, 4580					
3.6	Wynagrodzenia dla płatników składek	4000					
4	Fundusz wypadkowy	x					
4.1	Renty	3110					
4.2	Dodatki do rent: pielęgnacyjne i dla sierot zupełnych	3110					
4.3	Zasiłki chorobowe	3110					
4.4	Jednorazowe odszkodowania	3110					
4.5	Świadczenia rehabilitacyjne	3110					
4.6	Pozostałe świadczenia	3110, 4580					
4.7	Prewencja wypadkowa	4000					
4.8	Pozostałe wydatki	4000					
5	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970					
6	Koszt obsługi kredytów	8070					

¹⁾ Środki gwarantowane oraz jednorazowe wypłaty, ustalane ze składek zewidencjonowanych na subkoncie, o których mowa w art. 54 pkt 10 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 121 i 689).

Część D. Dane w układzie kasowym

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Dochody	x					
1	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2	Składki	0820					
3	Refundacja z tytułu przekazania składek do OFE	0860					
4	Wpłaty z OFE	1080					
5	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	1080					
6	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	1080					
7	Pozostałe wpływy	0910,0920,0970					
II	Wydatki	x					
1	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580					
2	Wydatki bieżące	x					
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970					
2.2	Prewencje rentowa i wypadkowa	3030, 4000					
2.3	Koszt obsługi kredytów	8070					
2.4	Pozostałe wydatki	4000					

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail
data podpis

Część E: Plan finansowy w układzie zdanowym

Kod klasy iacji zadanowej	Mentk		2018 r.										2019 r.																					
	Nazwa	Wartosc liczbowa	Dochodowa		Dodatk z budżetu partowa			Środki otrzymane od innych jednostek SPPO o charakterze dotacji			Budzet środków Europejskich	Pozostałe środki	Ogółem (18 22 2 26)	Dodatk z budżetu partowa			Środki otrzymane od innych jednostek SPPO o charakterze dotacji			Budzet środków Europejskich	Pozostałe środki	Ogółem (27 31 33 3)	Dodatk z budżetu partowa			Środki otrzymane od innych jednostek SPPO o charakterze dotacji								
			2016 r.	2017 r.	2018 r.	10	11	12	13	14				15	16	17	18	19	20				21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	3		

sporządził:
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu: adres e-mail:
 data: podpis:

Załącznik nr 36

PFC-FEP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016r.
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU EMERYTUR POMOSTOWYCH

Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy					
1						
2						

Część B. Plan w układzie memorialowym

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Stan funduszu na początek roku	x					
	w tym:						
1.	- środki pieniężne	x					
2.	- ulokowane środki finansowe						
3.	- należności	x					
4.	- zobowiązania	x					
II	Przychody						
1	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2	Składki	0820					
3	Pozostałe przychody	0910, 0920, 0970					
4	Pozostałe zwiększenia	1510					
III	Koszty	x					
1	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580					
1.1	Emerytury pomostowe	x					
1.2	Pozostałe świadczenia	x					
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970					
3	Pozostałe zmniejszenia	4810, 4950					
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	x					
	w tym:						
1.	- środki pieniężne	x					
2.	- ulokowane środki finansowe						
3.	- należności	x					
4.	- zobowiązania	x					

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Dochody	x					
1	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2	Składki	0820					
3	Pozostałe wpływy	0910, 0920, 0970					
II	Wydatki	x					
1	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580					
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970					

sporządził.....
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)nr telefonu..... adres e-mail.....
data..... podpis.....

Człk D	Wzrost wagi i ogólna sytuacja zdrowotna											
	20 6			20 7			20 8			20 9		
	Wzrost	Waga	CIężar ciała	Wzrost	Waga	CIężar ciała	Wzrost	Waga	CIężar ciała	Wzrost	Waga	CIężar ciała
1	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
2	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
4	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
5	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
6	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
7	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
8	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
9	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
10	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
11	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
12	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
13	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
14	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
15	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
16	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
17	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
18	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
19	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
20	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
21	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
22	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
23	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
24	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
25	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
26	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
27	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
28	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
29	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
30	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
31	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
32	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
33	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3
34	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3	170	65	22,3

Sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu
 adres e-mail
 data
 podpis

PFC FER

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU EMERYTALNO RENTOWEGO

Część A						
Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
1	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy					
1	Emerytury rolnicze					
2	Renty rolnicze					
3						
4						

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym							
Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Stan funduszu na początek roku	x					
	w tym						
1.	- środki pieniężne	x					
2.	- należności	x					
3.	- zobowiązania, z tego	x					
3.1	- niewymagalne	x					
3.2	- wymagalne	x					
II.	Przychody						
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
1.	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2.	Składki (przypis)	0820					
3.	Pozostałe przychody (przypis)	x					
4.	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery ¹⁾	x					
5.	Inne przychody	x					
III.	Koszty						
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	x					
1.	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580					
1.1	- emerytury i renty rolnicze	3110					
1.2	- zasiłki pogrzebowe	3110					
1.3	- pozostałe świadczenia	3110, 4580					
1.4	- świadczenia zbiegowe i inne transfery	x					
2.	Pozostałe, w tym	x					
2.1	- odpis na fundusz administracyjny	2960					
3.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	4130					
4.	Inne koszty	x					
IV.	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	x					
	w tym						
1.	- środki pieniężne	x					
2.	- należności	x					
3.	- zobowiązania, z tego	x					
3.1	- niewymagalne	x					
3.2	- wymagalne	x					

¹⁾ w tym z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych tys. zł

Część C. Dane w układzie kasowym							
Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Dochody						
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
1.	Dotacja z budżetu państwa	2430					
2.	Składki	0820					
3.	Pozostałe	x					
4.	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów ¹⁾	x					
II.	Wydatki						
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	x					
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	x					
1.	Emerytury i renty	3110					
2.	Zasiłki pogrzebowe	3110					
3.	Pozostałe świadczenia	3110, 4580					
4.	Świadczenia zbiegowe i inne transfery	x					
5.	Odpis na fundusz administracyjny	2960					
6.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	4130					

¹⁾ w tym z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych tys. zł

Część D. Dane uzupełniające							
Lp.	Treść	Jednostki	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ściagalność składek	%					
2.	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	zł					
3.	Przeciętna renta (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	zł					
4.	Liczba emerytur	tys.					
5.	Liczba rent	tys.					

Część E. Dane analityczne							
Lp.	Treść	Jednostki	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dodatki do emerytur pielęgnacyjne	tys. zł					
2.	Dodatki do rent, w tym	tys. zł					
2.1	- dodatki pielęgnacyjne	tys. zł					
2.2	- dodatki dla sierot zupełnych	tys. zł					
3.	Dodatki do emerytur i rent za tajne nauczanie	tys. zł					

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

podpis

Rodzaj klasyfikacji	Nazwa		Data		Liczba		Liczba		Liczba		Liczba		Liczba		Liczba		Liczba		Liczba		
	Wzrost	Waga	20 6	20 7	20 8	20 9	20 10	20 11	20 12	20 13	20 14	20 15	20 16	20 17	20 18	20 19	20 20	20 21	20 22	20 23	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

Wzrost (cm)
 Waga (kg)
 Data
 Podpis
 Adres e-mail

Załącznik nr 38
F-REF

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
NAPŁYW ŚRODKÓW Z TYTUŁU REFUNDACJI I PONIESIENYCH WYDATKÓW W RAMACH PROGRAMÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ (bez WPR) ORAZ PAŃSTW CZŁONKOWSKICH EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA)

Lp.	Program/Mechanizm Finansowy	Budżet państwa				Budżet środków europejskich				w tys. zł	
		Przewidywany napływ środków w 2015 r. z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa		Przewidywany napływ środków w 2016-2019 z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa		Przewidywany napływ środków w 2015 r. z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu europejskich		Przewidywany napływ środków w 2016-2019 z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu europejskich			
		2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.		2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Program (nazwa)										
1.1	część budżetowa										
1.2	część budżetowa										
1.3	część budżetowa										
1.4	część budżetowa										
II	Program (nazwa)										
2.1	część budżetowa										
2.2	część budżetowa										
2.3	część budżetowa										
2.4	część budżetowa										
III	Program (nazwa)										
3.1	część budżetowa										
3.2	część budżetowa										
3.3	część budżetowa										
3.4	część budżetowa										
IV	Program (nazwa)										
4.1	część budżetowa										
4.2	część budżetowa										
4.3	część budżetowa										
4.4	część budżetowa										
V	Program (nazwa)										
5.1	część budżetowa										
5.2	część budżetowa										
5.3	część budżetowa										
5.4	część budżetowa										
VI	Program (nazwa)										
6.1	część budżetowa										
6.2	część budżetowa										
6.3	część budżetowa										
6.4	część budżetowa										
VII	Program (nazwa)										
7.1	część budżetowa										
7.2	część budżetowa										
7.3	część budżetowa										
7.4	część budżetowa										
Razem	NSS 2007-2013 + NMF 2009-2014 + MF EOG 2009-2014 + SPPW + PO Zrównoważony Rozwoj Sektoru Rybołówstwa (...) + Inne Programy ^{*)} + Perspektywa Finansowa 2014-2020 z tego: NSS 2007-2013 Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014 SPPW PO Zrównoważony Rozwoj Sektoru Rybołówstwa (...) Inne Programy ^{*)}										

^{*)} Dotyczy środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

sporządził
(imię i nazwisko)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

Obowiązują następujące nazwy Programów/Mechanizmów
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
Program Operacyjny Kapitał Ludzki
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
Programy Operacyjne Pomoc Techniczna 2007 - 2013
Program Operacyjny Rozwoj Polki Wschodniej

Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
 PO EWT Polska - Brandenburgia
 PO EWT Polska-Czechy
 PO EWT Polska-Litwa
 PO EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia
 PO EWT Polska-Saksonia
 PO EWT Polska-Słowacja
 PO EWT Południowy-Bałtyk
 PO EWT Region Morza Bałtyckiego
 PO EWT Europa Środkowa
 INTERACT 2
 INTERREG IV C
 PO EISF Litwa-Polska-Rosja
 PO EISF Polska-Białoruś-Ukraina
 Fundusz Spójności
 Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
 Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
 Granty EFS
 Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
 Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - EFRR
 PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
 PO Polska Wschodnia 2014-2020
 PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
 PO Polska Cyfrowa 2014-2020
 PO Pomoc Techniczna 2014-2020
 EWT Południowy Bałtyk 2014-2020
 EWT Polska-Saksonia 2014-2020
 EWT Polska-Słowacja 2014-2020
 EWT Polska-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Polska-Czechy 2014-2020
 EWT Polska-Litwa 2014-2020
 EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Europa Środkowa 2014-2020
 EWT Region Morza Bałtyckiego 2014-2020
 INTERREG EUROPA 2014-2020
 INTERACT III 2014-2020
 PWT EIS Polska-Rosja 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Instrument "Łącząc Europę" (CEF)
 Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)
 PO Rybacko i Morze 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

*- W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

		Spółka pożyczek udzielanych przez BSK											
	Dzielniki Kujawsko-Pomorski ...												
X	Województwa- ogółem; z tego Zadanie w ramach PROW ...												
CZĘŚĆ B PERSPEKTYWA NA LATA 2014-2020													
Wyprzedzające finansowanie zadań PROW 2014-2020 realizowane z wydatków własnych części budżetowych													
		Dochody budżetu państwa z tytułu refundacji wyprzedzającego finansowania PROW 2014-2020 (refundacje z Agencji Platniczej)											
		RAZEM											
	MF NRIRW ...												
	Województwo- ogółem; z tego Dzielniki Kujawsko-Pomorski ...												
		RAZEM											
	MF NRIRW ...												
	Województwo- ogółem; z tego Dzielniki Kujawsko-Pomorski ...												
XII		RAZEM											
	Województwa- ogółem; z tego Zadanie w ramach PROW ...												
		RAZEM											
	Województwa- ogółem; z tego Zadanie w ramach PROW ...												
XIV		RAZEM											

W przypadku wystąpienia więcej niż jednej pozycji klasy budżetowej należy odpowiednio rozbudować formularz poprzez dodanie wierszy

2) Klasyfikacja paragrafów dochodów i wydatków jest czterocyfrowa; czwarta cyfra jest odpowiednią cyfrą od 0 do 9.

3) Płatności realizowane od stycznia do listopada oznaczają wszystkie płatności realizowane w danym okresie roku w tym płatności realizowane od stycznia do czerwca za rok ubiegły oraz wypłacone w tym czasie płatności za lata ubiegłe.

4) Płatności realizowane w grudniu oznaczają wszystkie płatności realizowane w danym okresie roku w tym płatności w grudniu danego roku oraz wypłacone w tym czasie płatności za lata ubiegłe.

5) Należy wpisać cyfrę 1 - dla wydatków związanych z finansowaniem z budżetu UE lub ich współfinansowaniem. Dla wydatków na finansowanie niekwalifikowalnego podatku VAT należy zastosować grupę ekonomiczną właściwą dla wydatków krajowych z czwartą cyfrą paragrafu "0".

6) Dla wydatków związanych z finansowaniem z budżetu UE lub ich współfinansowaniem

7) W odniesieniu do płatności z funduszu ERFG - należy wpisać liczbę 71

8) Wydatków na finansowanie niekwalifikowalnego podatku VAT, należy zastosować podgrupę ekonomiczną właściwą dla wydatków krajowych z czwartą cyfrą paragrafu "0".

7) Wydatki w poszczególnych latach podzieleno na:
 - UE (budżet środków europejskich), klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu "7";
 - UE (budżet państwa), klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu "8";
 - PL (budżet państwa), klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu "0-9".

8) Dochody ujęte w tytule refundacji z Komisji Europejskiej powinny uwzględniać ewentualne pomniejszenia refundacji wynikające z rozliczeń z KE.

przyjęto kurs EUR PLN/EUR

sporządził: (nazwisko, imię, nazwisko (zawieszony))

nr telefonu adres e-mail:

data podpis

Załącznik nr 40
F NSS (BP)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCZĄDZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ (bez WFR) ORAZ PAŃSTW CZŁONKOWSKICH EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA) W RAMACH BUDŻETU PAŃSTWA

Table with columns: Program, Pomoc techniczna (PTY) / Program (PR), Nr części budżetowej / dysponenta (PR), z tego: Część budżetowa / Reserwa celowa / (83)*, Dział, Rozdział, Paragraf**, kody pracowniowe, grupa pracownicza, Planowane wydatki wykonanie wydatków w 2015 roku, Planowane wydatki budżetu państwa na 2016 rok, 2017 r., 2018 r., 2019 r.

* Reserwa celowa może być planowana jeżeli nie można określić szczegółowej podklasy klasyfikacji budżetowej.

** dotyczy wydatków określonych w decyzjach o zapewnieniu finansowania lub definಿಸowania i gzedzi kwoty, wydanych na podstawie art. 193 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2010 r. w sprawie wniosków o zapewnienie finansowania lub definಿಸowania z budżetu państwa projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) (Dz. U. Nr 238, poz. 1863 oraz 2014 r., poz. 135), bądź wcześniej obowiązującym rozporządzeniem, w uściśleniu do formularza powinna być wskazana data, nr i kwota wynikająca z ww. ustawy.

** - W kolumnie należy podać czterocyfrowe oznaczenie paragrafu.

W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko należy osobno wpisać kwoty wydatków z części budżetowych oraz z rezerwy celowej na finansowanie i współfinansowanie wydatków programów finansowanych ze środków Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W przypadku środków planowanych na projekty drogowe projekty kolejowe należy je oddzielnie wyodrębnić.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu
adres e-mail
data
podpis

- W kolumnie 1 - obowiązują następujące skróty Programów/Mechanizmów, a ich opisami jest zgodnie z podjętymi uchwałami przez Komisję w Tryebzie: 11POK - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko; FS - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko; EFRR - Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013; 11RPO06 - Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013; 11RPO08 - Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013; 11RPO10 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013; 11RPO12 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013; 11RPO14 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013; 11RPO16 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Wielkopolskiego na lata 2007-2013; 11RPO18 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013; 11RPO20 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013; 11RPO22 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013; 11RPO24 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013.

W kolumnie 9 - obowiązują następujące skróty grup pracowniczych: A - wynagrodzenia dla pracowników objętych przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1998 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej służbie budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. z 2011 r. Nr 79, poz. 431, z późn. zm.); - planowane, zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 4 tej ustawy; B - wynagrodzenia dla pozostałych pracowników, którzy nie zostali ujęci w ww. lit. A.

Jeśli wydatki nie dotyczą wynagrodzeń, które należy pozostawić pustą.

W kolumnie 10 - obowiązują następujące skróty grup pracowniczych: 01 - osoby naukowe i naukowo techniczne; 02 - osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe; 03 - członkowie korpusu służby cywilnej; 04 - etatowi członkowie samorządowych kolegiów odwoławczych; 05 - sędziowie zawodowi; 06 - eksperci, asystenci i apleniści ekspertyz Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej; 07 - funkcjonariusze Straży Celnej; 08 - funkcjonariusze Służby Celnej; 09 - szczełowe i prokuratorzy; 10 - Złnierze i funkcjonariusze; 11 - etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych.

- 12 – pracownicy Biura ds. Europejskiej Wspólnoty Gospodarczej wymienionych w lit. a-k,
- 13 – członkowie służby zarządzającej nadzercy czeskami, korpuzni służby cywilnej,
- 14 – nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej,
- 15 – członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych,
- 16 – referendarze sądowni,
- 17 – asystenci sędziów i prokuratorów,
- 18 – osadzeni,
- 19 – pracownicy objęci mrozobliwym systemem wynagradzania niezliczeni do ww. grup.

Jeżeli wydatek nie dotyczy wynagrodzeń, komórkę należy pozostawić pustą.

- 11RPO28 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007 - 2013
- 11RPO29 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
- 11RPO30 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
- 11RPO32 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
- 11POEWT.FRR PO EWT Polska - Brandenburgia
- 11POEWT.FCZ PO EWT Polska-Czechy
- 11POEWT.FLI PO EWT Polska-Litwa
- 11POEWT.FRA PO EWT Polska-Francja
- 11POEWT.FSB PO EWT Polska-Słowacja
- 11POEWT.FSL PO EWT Polska-Słowenia
- 11POEWT.FUA PO EWT Polska-Ukraina
- 11POEWT.FWA PO EWT Polska-Węgry
- 11POEWT.FYS PO EWT Polska-Łojce
- 11POEWT.FSR PO EWT Polska-Słowacja
- 11POEWT.INTERACT INTERACT 2
- 11POEWT.INTERREG INTERREG IV C Polska-Słowacja
- 11PIS.P.RBU PO EIS Polska-Rumunia
- 11FES Fundusz Spółności
- 12SPFW Swajcarsko-Polski Program Współpracy
- 12NMF Nowecki Mechanizm Finansowy 2009-201
- 12WFEOG Mechanizm Finansowy EOG 2009-201
- 12FEFS
- 13MIF III Nowecki Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
- 13MIF IV Nowecki Mechanizm Finansowy IV Perspektywa Finansowa
- 13POIS.2020.FS PO Infrastruktura i Środowisko 201 - 2020 - FS
- 13POIS.2020.EFRR PO Infrastruktura i Środowisko 201 - 2020 - EFRR
- 13POIR PO Inteligentny Rozwój 201 - 2020
- 13POPW PO Polska Wsiobudowa 201 - 2020
- 13POWER PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 201 - 2020
- 13POPC PO Polska Cyfrowa 201 - 2020
- 13POPT PO Polska Turystyka 201 - 2020
- 13EWT.2020.BA EWT Północny Bałtyk 201 - 2020
- 13EWT.2020.FSA EWT Polska-Szkocja 201 - 2020
- 13EWT.2020.FSL EWT Polska-Słowacja 201 - 2020
- 13EWT.2020.FBR EWT Polska-Brandenburgia 201 - 2020
- 13EWT.2020.FCZ EWT Polska-Czechy 201 - 2020
- 13EWT.2020.FLI EWT Polska-Litwa 201 - 2020
- 13EWT.2020.FRA EWT Polska-Francja 201 - 2020
- 13EWT.2020.FSB EWT Polska-Słowacja 201 - 2020
- 13EWT.2020.FSL EWT Polska-Słowenia 201 - 2020
- 13EWT.2020.FWA EWT Polska-Węgry 201 - 2020
- 13EWT.2020.FYS EWT Polska-Łojce 201 - 2020
- 13EWT.2020.INTERACT INTERACT III.201 - 2020
- 13EIS.2020.PRO FWT EIS Polska-Rumunia 201 - 2020
- 13EIS.2020.RBU FWT EIS Polska-Rumunia 201 - 2020
- 13RPO.02.2020 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.03.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.04.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Wielkopolskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.08.2020 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 201 - 2020
- 13RPO.10.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.12.2020 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 201 - 2020
- 13RPO.14.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.16.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.18.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.20.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.22.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.24.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubuskiego na lata 201 - 2020
- 13RPO.28.2020 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 201 - 2020
- 13RPO.38.2020 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 201 - 2020
- 13RPO.32.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 201 - 2020
- 21RPO.03.2020 Instrument Łącząc Europe (CEF)
- 21RPO.04.2020 Regionalny Program Operacyjny Rozwoju Sektora Rybołówstwa (...)
- 22POIR PO Infrastruktura i Środowisko 201 - 2020
- 3FEAD Europejski Fundusz Promocyjny Potrzebującym (FEAD)

Załącznik nr 41
F-NSS (BE)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH (bez WPR)

Program/Mechanizm Finansowy	Nr części budżetowej dysponenta	z tego:		Dział	Rozdział	Paragraf**)	kody pracownicze	grupa pracownicza	Przewidywane wykonanie wydatków w 2015 roku - finansowanie "7"	Planowane wydatki w latach 2016-2019			
		Część budżetowa (numer)/ Rezerwa celowa (83)*)	Woj./SKO/ Sądy							2016 r. finansowanie "7"	2017 r. finansowanie "7"	2018 r. finansowanie "7"	2019 r. finansowanie "7"
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program . Suma				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w części budżetowej				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w rezerwie celowej		83		X	X	X	X	X	X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program . Suma				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w części budżetowej				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w rezerwie celowej		83		X	X	X	X	X	X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program									X		X	X	X
Program . Suma				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w części budżetowej				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w rezerwie celowej		83		X	X	X	X	X	X		X	X	X
RAZEM wydatki				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w części budżetowej				X	X	X	X	X	X		X	X	X
z tego w rezerwie celowej		83		X	X	X	X	X	X		X	X	X

*) Rezerwa celowa może być planowana jeżeli:
- nie można określić szczegółowej podziałki klasyfikacji budżetowej.

- dotyczy wydatków określonych w decyzjach o zapewnieniu finansowania lub dofinansowania lub dofinansowania z budżetu państwa projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) (Dz. U. Nr 238, poz. 1583 oraz z 2014 r. poz. 1355), bądź wcześniej obowiązującym rozporządzeniem; w uzasadnieniu do formularza powinna być wskazana data, nr i kwota wynikająca z właściwej decyzji w ramach programu.

***) W kolumnie należy podać czterocyfrowe oznaczenie paragrafu.
W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko należy osobno wpisać kwoty wydatków z części budżetowych oraz z rezerwy celowej na finansowanie i współfinansowanie wydatków programów finansowanych ze środków Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W przypadku środków planowanych na projekty drogowe i projekty kolejowe należy je dodatkowo wyodrębnić.

sporządził
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu adres e-mail
data podpis

W kolumnie 1 obowiązują następujące skróty Programów/Mechanizmów, które powinny być zgodne z podgrupą ekonomiczną określona w Trezorze

- 11POIG Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
- 11POKL Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- 11POIS.FS Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
- 11POIS.EFRR Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
- 11PORPW Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej
- 11RP002 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
- 11RP004 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
- 11RP006 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
- 11RP008 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
- 11RP010 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
- 11RP012 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
- 11RP014 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
- 11RP016 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
- 11RP026 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
- 11RP020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
- 11RP022 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
- 11RP024 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
- 11RP028 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
- 11RP030 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
- 11RP030 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
- 11RP032 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
- 12SPPW Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
- 12NMF Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
- 12NFEQG Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
- 12FEFS Granty EFS
- 12NMF.III Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
- 12NIFEQG.III Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
- 13POIS.2020.FS PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
- 13POIS.2020.EFRR PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - EFRR
- 13POIR PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
- 13POPW PO Polska Wschodnia 2014-2020
- 13POWER PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
- 13POFC PO Polska Cyfrowa 2014-2020
- 13RPO02.2020 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
- 13RPO04.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
- 13RPO06.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
- 13RPO08.2020 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- 13RPO10.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
- 13RPO12.2020 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- 13RPO14.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
- 13RPO16.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
- 13RPO18.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
- 13RPO20.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
- 13RPO22.2020 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
- 13RPO24.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
- 13RPO26.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
- 13RPO28.2020 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
- 13RPO30.2020 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- 13RPO32.2020 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
- 14GEF Instrument "Łącząc Europe" (GEF)
- 21PORBY Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)
- 22PORIM PO Rybnictwo i Morze 2014-2020
- 43FEAD Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

W kolumnie 8 obowiązują następujące skróty kodów pracowniczych:

- A - wynagrodzenia dla pracowników objętych przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. z 2011 r. Nr 79, poz. 431, z późn. zm.); - planowane, zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 4 tej ustawy.
 - B - wynagrodzenia dla pozostałych pracowników, którzy nie zostali ujęci w ww. lit. A
- Jeśli wydatek nie dotyczy wynagrodzeń, komórkę należy pozostawić pustą.

W kolumnie 9 obowiązują następujące skróty grup pracowniczych:

- 01 - osoby nieobjęte množnikowymi systemami wynagrodzeń (bez referendarzy sądowych i asystentów sędziów i prokuratorów).
- 02 - osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe.
- 03 - członkowie korpusu służby cywilnej.
- 04 - etatowi członkowie samorządowych kolegiów odwoławczych.
- 05 - sędziwi kuralorzy zawodowi.
- 06 - eksperci, asesorzy i aplikanci ekspertyzy Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej.
- 07 - funkcyjni sędziwi prokuratorzy.
- 08 - funkcyjni sędziwi celni.
- 09 - sędziowie i prokuratorzy.
- 10 - żołnierze i funkcjonariusze.
- 11 - etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych.
- 12 - pracownicy Rządowego Centrum Legislacji niezaliczeni do grup pracowniczych wymienionych w lit. a-k.
- 13 - członkowie służby zagranicznej niebędący członkami korpusu służby dyplomatycznej.
- 14 - nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.
- 15 - członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezese Urzędu Zamówień Publicznych.
- 16 - referendarze sądowi.
- 17 - asystenci sędziów i prokuratorów;
- 18 - osadzeni.
- 19 - pracownicy objęci množnikowym systemem wynagrodzenia niezaliczeni do ww. grup.

Jeśli wydatek nie dotyczy wynagrodzeń, komórkę należy pozostawić pustą.

Załącznik nr 42

LZ LW (UE)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

LIMIT ZOBOWIĄZAŃ I WYDATKÓW W KOLEJNYCH LATACH OBOWIĄZYWANIA NARODOWEJ STRATEGII SPÓJNOŚCI, PROGRAMU OPERACYJNEGO ZROWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOLÓWSTWA I NA OBRZEŻNYCH OBSZARACH RYBACKICH 2007-2013, NORWIEJSKIEGO MECHANIZMU FINANSOWEGO 2009-2014 (NMF), MECHANIZMU FINANSOWEGO EUROPEJSKIEGO OBSZARU GOSPODARCZEGO 2009-2014 (MF EOG), SZWAJCARSKO-POLSKIEGO PROGRAMU WSPÓŁPRACY (SPPW) ORAZ PERSPEKTYWY FINANSOWEJ 2014-2020

Program/Mechanizm Finansowy	Limit zobowiązań						Limit wydatków						
	z tego:			środki niepubliczne			z tego:			środki niepubliczne			
	Ogółem wkład publiczny (kol. 3+4+5+6)	Środki europejskie	Budżet Państwa	Jednostki Samorządu Terytorialnego	Inne środki równoważne środkom publicznym	Środki niepubliczne	Ogółem wkład publiczny (kol. 9+10+11+12)	Środki europejskie	Budżet Państwa	Jednostki Samorządu Terytorialnego	Inne środki równoważne środkom publicznym	Środki niepubliczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	
NSS 2007-2013													
Program.....													
2007													
2008													
20													
20													
Program..... Suma 2007-20...													
Program.....													
2007													
2008													
20													
20													
Program..... Suma 2007-20...													
Program.....													
NMF 2009-2014													
Program.....													
2009													
2010													
20													
20													
Program..... Suma 2009-20...													
Program.....													
MF EOG 2009-2014													
Program.....													
2009													
2010													
20													
20													
Program..... Suma 2009-20...													
Program.....													
PO Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)													
Program.....													
2007													
2008													
Program.....													
Suma 2007-20...													
Perspektywa Finansowa 2014-2020													
Program.....													
2014													
2015													
Program.....													
Suma 2014-20...													
RAZEM wydatki													
2007													
2008													
Program.....													

sporządził
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu
 adres e-mail
 data
 podpis

- Obowiązuj następujące nazwy Programów/Mechanizmów
- Program Operacyjny Inicjatywa Społeczna
- Program Operacyjny Infrastruktura
- Program Operacyjny Infrastruktura, Sudołwisko - ES
- Program Operacyjny Infrastruktura, Sudołwisko - EFRR
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007 - 2013
- Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
- Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
- Miejski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Warmińsko - Mazurski na lata 2007 - 2013
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
- SaWiawisko Polski Program Wsparcia
- Narowski Mechanizm Finansowy 2009-2014
- Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
- Granty EFS
- Narowski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
- Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
- PO Infrastruktura i Sudołwisko 2014-2020 - FS
- PO Infrastruktura i Sudołwisko 2014-2020 - EFRR
- PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
- PO Polska Wschodnia 2014-2020
- PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
- PO Polska Cyfrowa 2014-2020
- PO Pomoc Techniczna 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
- Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
- Miejski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
- Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
- Instrument "Łącząc Europę" (CEF)
- Program Operacyjny znowelizowany Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)
- PO Niskowisko i Mierze 2014-2020
- Europejski Fundusz Pomocy Regionalnej (ERDF)
- Europejski Fundusz Pomocy Regionalnej (ERDF)

** W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

PO EWT Polska-Liwa
 PO EWT Meklemburgia-Brandenburgia
 PO EWT Polska-Saksonia
 PO EWT Polska-Słowacja
 PO EWT Północny-Bałtyk
 PO EWT Region Morza Bałtyckiego
 PO EWT Europa Środkowa
 INTERREG ITC
 INTERREG ITC
 PO EISP Litwa-Polska-Rosja
 PO EISP Polska-Białoruś-Ukraina
 Fundusz Spójności
 Szwajcarsko-Polski Program Współpracy
 Noweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
 CEF
 Noweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
 Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
 PO Inteligentny Rozwój 2014-2020 - EFRR
 PO Wzrost i Pracopłódność 2014-2020
 PO Polska Cyfrowa 2014-2020
 PO Pomoc Techniczna 2014-2020
 EWT Północny-Bałtyk 2014-2020
 EWT Polska-Saksonia 2014-2020
 EWT Polska-Słowacja 2014-2020
 EWT Polska-Czechy 2014-2020
 EWT Polska-Liwa 2014-2020
 EWT Polska-Meklemburgia-Brandenburgia 2014-2020
 EWT Europa Środkowa 2014-2020
 EWT Region Morza Bałtyckiego 2014-2020
 INTERREG EUROPA 2014-2020
 INTERREG ITC
 PMT EIS Polska-Rosja 2014-2020
 PMT EIS Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubuskiego na lata 2014-2020
 Instrument "Łącząc Europę" (CEF)
 Regionalny Program Operacyjny Rozwoj Sektoru Rybołówstwa (...)
 PO Rybactwo 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

Beneficjent
 budżet państwa (z wyjątkiem GDKKA)
 jednostki samorządu terytorialnego
 Fundusz Pracy
 PARP
 NF-OSiGW
 Narodowe Centrum Kultury
 Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
 Narodowe Centrum Nauk
 uczelnie publiczne
 zakłady opieki zdrowotnej
 samorządowe zakłady opieki zdrowotnej
 państwowe instytucje kultury
 państwowe instytucje kultury
 PFRON
 GDKKA (w zakresie finansowania z Krajowego Funduszu Drogowego)
 Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
 Agencja Rynku Rolnego
 Polska Organizacja Turystyczna
 Fundacja Wspierania Kultury
 podmioty pozostające (z wyjątkiem PKP)

W przypadku braku nazwy Programu/Mechanizmu na liście należy wpisać właściwą nazwę.

Załącznik nr 44
PF-UE (BE)

PLANOWANE WYDATKI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH (bez WPR)

nr części budżetowej.....	Kategoria wydatku	Program/Mechanizm Finansowy	Rodzaj wydatku	Beneficjent	Wydatki budżetu środków europejskich w latach 2016-2019				w tys. zł
					Przewidywane wykonanie wydatków budżetu środków europejskich w 2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	
					5	6	7	8	9
		2	3	4	finansowanie	finansowanie	finansowanie	finansowanie	finansowanie
	Razem								
	(Kategoria wydatku...)	x	x	x					
	x	Razem (Program...)	x	x					
	x	wydatki bieżące	x	x					
	x	wydatki majątkowe	x	x					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	Kategoria wydatku...	Program...	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki z tego:	x	x					
	x	Razem wydatki majątkowe	x	x					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					
	x	Razem wydatki	Rodzaj wydatku...	Beneficjent...					

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu F-NSS (BE)

sporządził (imię i nazwisko) adres e-mail
nr telefonu podpis
data

Kategoria wydatku
NMF 2009-2014
MF EOG 2009-2014
SPPW
Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)

Rodzaj wydatku
wydatki majątkowe
wydatki bieżące

Obowiązują następujące nazwy Programów/Mechanizmów:

- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - FS
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - EFRR
- Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej

Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013
 Szwalcansko-Polski Program Współpracy
 Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014
 Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014
 Granty EFS
 Norweski Mechanizm Finansowy III Perspektywa Finansowa
 Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III Perspektywa Finansowa
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - FS
 PO Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 - EFRR
 PO Inteligentny Rozwój 2014-2020
 PO Polska Wschodnia 2014-2020
 PO Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020
 PO Polska Cyfrowa 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020
 Lubuski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020
 Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2014-2020
 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020
 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020
 Instrument "Łącząc Europe" (CEF)
 Program Operacyjny Zrównowoczony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)
 PO Rybnictwo i Morze 2014-2020
 Europejski Fundusz Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD)

Beneficjent
 budżet państwa (z wyjątkiem GDDKA)
 jednostki samorządu terytorialnego
 Fundusz Pracy
 PARR
 NFOSiGW
 Fundusz Kredytu Technologicznego
 Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
 Narodowe Centrum Nauki
 uczelnie publiczne
 zakłady opieki zdrowotnej
 samorządowe zakłady opieki zdrowotnej
 państwowe instytucje kultury
 samorządowe instytucje kultury
 PFRON
 GDDKA (w zakresie finansowania z Krajowego Funduszu Drogowego)
 Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
 Agencja Rynku Rolnego
 Polska Akademia Nauk i Innowacje przez nią jednostki organizacyjne
 Polska Organizacja Turystyczna
 pozostałe jednostki sektora finansów publicznych
 podmioty pozostałe (z wyjątkiem PKP)

Załącznik nr 45

PF-OSPR

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

Przed wypełnieniem formularza należy zapoznać się ze szczegółowym sposobem opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016, zawartym w załączniku nr 53.

Agencje wykonawcze Instytucje gospodarki budżetowej Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest minister, centralny organ administracji rządowej, wojewoda lub uczelnia medyczna*) Państwowe instytucje kultury*) Narodowy Fundusz Zdrowia*) Polska Akademia Nauk*) Uczelnie publiczne*) Pozostałe osoby prawne*)
--

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO AGENCJI WYKONAWCZEJ, INSTYTUCJI GOSPODARKI BUDŻETOWEJ ORAZ NIEKTÓRYCH OSÓB PRAWNYCH ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH Z DODATKOWYMI INFORMACJAMI UZUPEŁNIJĄCYMI

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Ustawa	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt	Projekt
			budżetowa na 2015 r. ²⁾	wykonanie w 2015 r.	planu na 2016 r.	planu na 2017 r.	planu na 2018 r.	planu na 2019 r.
w tysiącach złotych								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x	x	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym: ³⁾	x						
1.1	Środki pieniężne ⁴⁾	x						
1.2	Należności krótkoterminowe, w tym:	x						
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	x						
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	x						
1.3	Zapasy	x						
2	Należności długoterminowe, w tym:	x						
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	x						
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	x						
3	Zobowiązania, w tym:	x						
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	x						
3.2	wymagalne	x						
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	x						
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	x						
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ ⁵⁾	x						
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne ⁶⁾	x						
1.3	.....						
1.4	.....						
2	Dotacje z budżetu państwa	x						
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	x						
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	x						
5	Pozostałe przychody, w tym:	x						
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	092						
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	x						
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych ⁷⁾	x						
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych ⁸⁾	x						
5.4	.....						
III	KOSZTY OGÓŁEM	x						
1	Koszty funkcjonowania	x						
1.1	Amortyzacja	x						
1.2	Materiały i energia	x						
1.3	Usługi obce	x						
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	x						
1.4.1	osobowe	x						
1.4.2	bezosobowe ⁹⁾	x						
1.4.3	pozostałe	x						
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	x						
1.6	Składki, z tego na:	x						
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	x						
1.6.2	Fundusz Pracy	x						
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	x						
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x						
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	x						
1.8.1	podatek akcyzowy	x						
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	x						
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	x						

1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x						
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	x						
1.8.6	.....	x						
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	x						
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	x						
2.1	- środki przekazane innym podmiotom ¹⁰⁾	x						
3	Pozostałe koszty, w tym:	x						
3.1	Środki na wydatki majątkowe ¹⁰⁾	x						
3.2	.....	x						
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)^{11) 12)}	x						
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x						
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	x						
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego	x						
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)^{11) 12)}	x						
VII	DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x	x	x	x	x
1	Dotacje ogółem, z tego:	x						
1.1	- podmiotowa	227, 249, 252-257						
1.2	- przedmiotowa	262						
1.3	- celowa	224, 225, 273, 280,284						
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	200, 280						
1.4.1	w tym: na współfinansowanie ¹³⁾							
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	620						
1.5.1	w tym: na współfinansowanie ¹³⁾							
1.6	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622, 654, 655, 656						
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE¹⁴⁾	x						
1.	w tym:	x						
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM¹⁵⁾	x						
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x	x	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym: ³⁾	x						
1.1	Środki pieniężne ⁴⁾	x						
1.2	Należności krótkoterminowe, w tym:	x						
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	x						
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	x						
1.3	Zapasy	x						
2	Należności długoterminowe, w tym:	x						
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	x						
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	x						
3	Zobowiązania, w tym:	x						
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	x						
3.2	wymagalne	x						

⁴⁾ Niepotrzebne skreślić.

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów. W przypadku wystąpienia dochodów lub wydatków w różnych paragrafach, należy każdy paragraf ująć odrębnie w oddzielnym wierszu. W kolumnie "Paragraf" w wierszach, w których brak jest symbolu paragrafu należy wstawić właściwy paragraf.

²⁾ W przypadku jednostek, których plany finansowe nie stanowią załączników do ustawy budżetowej wykazuje się plan, przyjęty zgodnie z właściwymi przepisami.

³⁾ W tej pozycji należy wykazać wartość aktywów obrotowych.

⁴⁾ Należy podać wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych (w tym wolnych środków finansowych przekazanych w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów) dotyczących funkcjonowania i realizacji zadań jednostki (nie wykazuje się środków funduszu świadczeń socjalnych oraz obcych środków pieniężnych np. wadów i kaucji).

⁵⁾ Wypełniają samodzielnie publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

⁶⁾ Wypełnia Narodowy Fundusz Zdrowia.

⁷⁾ Dotyczy w szczególności środków otrzymanych na realizację projektów realizowanych z udziałem środków UE, do oznaczenia źródła otrzymanych środków stosuje się odpowiednią czwartą cyfrę paragrafu.

⁸⁾ Należy podać kwoty przychodów odpowiadające równowartości odpisów amortyzacyjnych dokonanych od wartości początkowej składników majątkowych:

a) sfinansowanych ze środków pieniężnych otrzymanych w formie dotacji (nie zaliczanej do przychodów), lub

b) otrzymanych nieodpłatnie (jeżeli podlegają amortyzacji), chyba że przepisy systemowe stanowią inaczej.

⁹⁾ W rozumieniu art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1877).

¹⁰⁾ Wypełniają tylko te podmioty, które otrzymane dotacje oraz środki, następnie przekazywane innym jednostkom (transfery), zaliczają do przychodów.

¹¹⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-".

¹²⁾ Do obliczenia wyniku finansowego nie ujmuje się dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz środków otrzymywanych a następnie przekazywanych innym jednostkom (transfery), chyba że odrębne przepisy (np. ustaw regulujących gospodarkę finansową poszczególnych osób prawnych) zaliczają ww. do przychodów. Wówczas wydatki majątkowe ujmuje się także w poz. III.3 Pozostałe koszty a środki przekazane innym podmiotom (transfery) również poz. III.2 Koszty realizacji zadań. Wykazanie całej kwoty otrzymanej dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji powinno odbywać się w poz. VII.1.6. Natomiast w części A formularza w poz. II.5.3 należy wykazywać kwoty przychodów odpowiadających równowartości odpisów amortyzacyjnych dokonanych od wartości początkowej składników majątkowych: a) sfinansowanych ze środków pieniężnych otrzymanych w formie wyżej wymienionej dotacji, lub b) otrzymanych nieodpłatnie

(jeżeli podlegają amortyzacji), chyba że przepisy systemowe stanowią inaczej, np. art. 28 ust. 6 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (jeżeli podlegają amortyzacji), chyba że przepisy systemowe stanowią inaczej, np. art. 28 ust. 6 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

¹³⁾ W tej pozycji należy wykazać środki z czwartą cyfrą 6 i 9 (odpowiednio paragrafy 2006, 2009, 6206, 6209).

¹⁴⁾ W tej pozycji należy wyszczególnić wszystkie środki przeznaczone na wydatki majątkowe, także te ujęte w pozycji III. Koszty ogółem.

¹⁵⁾ Należy wyszczególnić wszystkie środki, także te ujęte w pozycji III. Koszty ogółem.

Szczegółowe dane w zakresie tej pozycji należy przedstawić w części F. Dane statystyczne formularza.

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Ustawa	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
			budżetowa na 2015 r.	wykonanie w 2015 r.	na 2016 r.	na 2017 r.	na 2018 r.	na 2019 r.
			w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	x						
II	DOCHODY ¹⁶⁾	x						
1	Dotacje z budżetu państwa ogółem, z tego							
1.1	- podmiotowa	227, 249, 252-257						
1.2	- przedmiotowa	262						
1.3	- celowa,	224,225,273,280,284						
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące,	200, 280						
	w tym na współfinansowanie							
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe,	620						
	w tym na współfinansowanie							
1.6	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622, 654, 655, 656						
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej							
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	x						
4	Pozostałe dochody, z tego:							
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ ⁵⁾							
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne ⁶⁾							
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	092						
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych							
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych ⁷⁾							
4.5	.....						
III	WYDATKI ¹⁷⁾	x						
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:							
1.1	Materiały i energia	400 ¹⁸⁾						
1.2	Usługi obce	400 ¹⁸⁾ , 427						
1.3	Wynagrodzenia	401-410, 417						
1.3.1	osobowe							
1.3.2	bezosobowe ⁹⁾							
1.3.3	pozostałe							
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	302-305, 311, 321, 324-326						
1.5	Składki, z tego:							
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	411						
1.5.2	na Fundusz Pracy	412						
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	478						
1.5.4	pozostałe							
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	458						
1.7	Podatki i opłaty, w tym:							
1.7.1	podatek akcyzowy							
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	453						
1.7.3	podatek CIT	446						
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	452						
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	448, 450						
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	451						
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie							
2	Wydatki majątkowe							
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:							
3.1	- ...							
3.2	- ...							
3.3	- ...							
4	Środki przyznane innym podmiotom ¹⁹⁾							
5	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)							
6	Pozostałe wydatki							
IV	WYNIK (II-III)	x						
V	Kasowo zrealizowane przychody ²⁰⁾							
1.	Zaciągnięte kredyty i pożyczki							
2.	Przychody z prywatyzacji							
3.	.....						
VI	Kasowo zrealizowane rozchody ²¹⁾							
1.	Splata kredytów i pożyczek							
2.	.....						
VII	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+IV+V-VI)	x						
VIII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty							

¹⁶⁾ Dotyczy dochodów, przychodów, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 5 oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, nie ujmuje się przychodów, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 4 tej ustawy.

¹⁷⁾ Nie ujmuje się rozchodów, o których mowa w art. 6 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

¹⁸⁾ W kolumnach "Ustawa budżetowa na 2015 r." oraz "Przewidywane wykonanie na 2015 r." należy wykazać kwoty wydatków zaplanowane i wykonywane we właściwych paragrafach z katalogu określonego w § 4 ust. 2 rozporządzenia.

¹⁹⁾ Należy podać kwotę ogółem. Szczegółowe dane w zakresie tej pozycji należy przedstawić w części F. Dane statystyczne formularza.

²⁰⁾ W rozumieniu art. 5 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

²¹⁾ W rozumieniu art. 6 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Kod klasy kategorie budżetowej	Nazwa	Miejscowość	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020								
			Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa	Dotychczasowa						
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029					
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	

Wzrost... (imię i nazwisko, stanowisko i adres)
 nr telefonu
 data
 podpis

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania ²²⁾ wg wartości nominalnej, z tego:						
1.1	Papiery wartościowe						
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od: - sektora finansów publicznych - pozostałych						
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę						
1.4	Zobowiązania wymagalne						

²²⁾ należy podać przewidywany stan na dzień 31 grudnia.

Część E. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów						
1.1	- depozyty overnight (O/N)						
1.2	- depozyty terminowe						

Część F. Dane statystyczne²³⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ²⁴⁾	Ustawa	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt	Projekt
			budżetowa na 2015 r.	wykonanie w 2015 r.	planu na 2016 r.	planu na 2017 r.	planu na 2018 r.	planu na 2019 r.
			w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ŚRODKI Z BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH							
1	Środki z budżetu środków europejskich ogółem, z tego:							
1.1	- na wydatki bieżące							
1.2	- na wydatki majątkowe							
II	ŚRODKI OTRZYMANE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK SEKTORA F NANSÓW PUBLICZNYCH							
1	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora (bieżące), z tego od: ²⁵⁾							
1.1								
1.2								
2	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora (majątkowe) z tego od: ²⁵⁾							
2.1								
2.2	..							
III	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM ²⁶⁾	x						
1	Środki z Unii Europejskiej przekazane dla: ²⁷⁾	x						
1.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (bieżące) z tego dla:	x						
1.1.1	.....						
1.1.2	.....						
1.2	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (majątkowe) z tego dla:	x						
1.2.1	.....						
1.2.2	.....						
1.3	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	x						
2	Dopłaty do oprocentowania odsetek od kredytów ²⁸⁾	x						
3	Środki przekazane na realizację zadań bieżących	x						
3.1	- dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x						
3.1.1	.....						
3.1.2	.....						
3.2	dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	x						
4	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	x						
4.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x						
4.1.1	.....						
4.1.2	.....						
4.2	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	x						

²³⁾ Wypełnia się w dwóch egzemplarzach, jeden w układzie memorialowym oraz odrębnie w układzie kasowym.

²⁴⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów. W przypadku wystąpienia dochodów lub wydatków w różnych paragrafach, należy każdy paragraf ująć odrębnie w oddzielnym wierszu. W kolumnie "Paragraf" w wierszach, w których brak jest symbolu paragrafu należy wstawić właściwy paragraf.

²⁵⁾ Należy wymienić rodzaje jednostek, od których otrzymywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury

²⁶⁾ Należy wymienić rodzaje jednostek, którym przekazywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury

W pozycji III należy wyszczególnić wszystkie środki, także te ujęte w pozycji III. Koszty ogółem części A formularza.

Kwota w pozycji I musi być równa kwocie z poz. IX części A formularza.

²⁷⁾ Pozycja nie dotyczy ARiMR i ARR.

²⁸⁾ Pozycja nie dotyczy ARiMR.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 46

PF-ANR-ZWRSP

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
 PROJEKT PLANU F NANSOWEGO
 ZASOBU WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
w tysiącach złotych							
1	2		3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM						
1	Przychody własne	x					
1.1	przychody ze sprzedaży mienia Zasobu						
1.2	przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu						
1.3	przychody finansowe	x					
	- odsetki						
	- dywidendy						
	- inne						
1.4	inne przychody z gospodarowania mieniem Zasobu						
II	KOSZTY OGÓŁEM						
1	Zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	x					
2	Środki na koszty funkcjonowania Agencji	x					
3	Koszty gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	x					
3.1	amortyzacja	x					
3.2	materiały i energia	x					
3.3	usługi obce	x					
3.4	bezwrotna pomoc finansowa ²⁾	x					
3.5	pozostałe koszty rodzajowe	x					
3.6	pozostałe koszty operacyjne	x					
3.7	podatki i opłaty	x					
3.8	koszty finansowe	x					
	- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x					
	- inne	x					
III	WYN K (poz. I - II) ³⁾	x					
IV	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU F NANSOWEGO	x					
1	Różnica między środkami uzyskanymi z gospodarowania Zasobem w danym roku obrotowym a środkami wydatkowanymi na realizację zadań obciążających mienie Zasobu	x					
V	LIMIT PORECZEŃ I GWARANCJI KREDYTOWYCH	x					
VI	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego)						

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa, czwarta jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów. W przypadku wystąpienia dochodów lub wydatków w różnych paragrafach, należy każdy paragraf ująć odrębnie w oddzielnym wierszu.

²⁾ Szczegółowe dane w zakresie bezwrotnej pomocy finansowej należy przedstawić w części E. formularza

³⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-".

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu			
				na 2016 r.	na 2017 r.	na 2018 r.	na 2019 r.
				w tysiącach złotych			
1	2		3	4	5	6	7
I.	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK OKRESU	x					
II.	WPŁYWY Z ZAGOSPODAROWANIA MIENIA ZASOBU	x					
1.	Ze sprzedaży mienia Zasobu						
2.	Z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu						
3.	Inne z działalności w zakresie gospodarowania i rozporządzania mieniem Zasobu, w tym:	x					
3.1	odsetki						
III.	WYDATKI OGÓLEM						
1.	Przekazy zewnętrzne, z tego:	x					
1.1.	wpłata do budżetu państwa	x					
1.1.1	wpłata za rok poprzedni						
1.1.2	zaliczki za rok bieżący						
1.2	zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego						
2.	Środki na koszty funkcjonowania Agencji						
3.	Wydatki w zakresie gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	x					
3.1	inwestycje i remonty	x					
3.1.1	inwestycje i remonty dotyczące mienia Zasobu						
3.1.2	realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego						
3.2	bezwrotna pomoc finansowa ²⁾						
3.3	utrzymanie mienia niezagospodarowanego						
3.4	wydatki związane z rozdysponowaniem mienia						
3.5	pozostałe wydatki, z tego:	x					
3.5.1	wsparcie programu restrukturyzacji strategicznych spółek hodowlanych						
3.5.2	wpłaty do US z tytułu VAT						
3.5.3	inne wydatki ³⁾						
IV.	RÓŻNICA WPŁYWÓW I WYDATKÓW (poz. II- III.)	x					
	Różnica wpływów i wydatków do odprowadzenia w roku następnym	x					
V.	POZOSTAŁE PRZEPŁYWY	x					
1.	Splata pożyczek						
2.	Udzielenie pożyczek						
3.	Pozostałe rozrachunki						
VI.	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU	x					
ZALICZKI NADWYŻKI za rok bieżący (w tys. zł)			termin	2016	2017	2018	2019
rozliczenie zaliczki do przekazania w roku następnym							

ZASILENIE FUNDUSZU REKOMPENSACYJNEGO (w tys. zł)

wpłata za IV kwartał, płatna do końca stycznia roku następnego				
wpłata za I kwartał				
wpłata za II kwartał				
wpłata za III kwartał				

²⁾ Szczegółowe dane w zakresie bezwrotnej pomocy finansowej należy przedstawić w części E. formularza

³⁾ W tej pozycji ujmuje się również wydatki na utrzymanie zasobów mieszkaniowych

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu			
			na 2016 r.	na 2017 r.	na 2018 r.	na 2019 r.
			w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6	7
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów					
1.1	- depozyty overnight (O/N)					
1.2	- depozyty terminowe					

Kod i nazwa jednostki budżetowej	Miejscowość		Dzielnica		20 6		20 7		20 8		20 9	
	Nazwa	Kod	Nazwa	Kod	Ogółem (1+2+3+4)	Dotacja z budżetu państwa	Dotacja z budżetu państwa	Ogółem (5+6+7+8)	Dotacja z budżetu państwa	Dotacja z budżetu państwa	Ogółem (9+10+11+12)	Dotacja z budżetu państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

sporządzona
 przez (imię i nazwisko, stanowisko i służbowe)
 na stanowisku... adfice.ema@...
 data... podpis...

Część E. Dane statystyczne

	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
		w tysiącach złotych				
I.	BEZZWROTNA POMOC FINANSOWA					
1.	dla jednostek sektora finansów publicznych, z tego dla: ¹⁾ gmin					
2.	dla pozostałych jednostek					

¹⁾ Należy wymienić rodzaje jednostek, którym przekazywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów do osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5, 7 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 47

PF-ZUS

Część

(nr, nazwa)

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

.....
(nazwa jednostki)PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
PLAN FINANSOWY ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

Część A. Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
I	STAN NA POZĄTEK ROKU:	x	x	x	x	x	x
1	Środki pieniężne	x					
2	Inne aktywa finansowe ²⁾	x					
3	Należności	x					
4	Zapasy	x					
5	Zobowiązania, w tym:	x					
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	x					
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	x					
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	297					
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	297					
3	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	x					
3.1	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	x					
3.2	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x					
3.3	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	x					
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty:	x					
4.1	- rent socjalnych	x					
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	x					
4.3	- świadczeń na rzecz kombatantów	x					
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	x					
4.5	- obsługa pozostałych świadczeń	x					
5	Przychody finansowe	x					
5.1	- odsetki	x					
6	Pozostałe przychody	x					
III	KOSZTY OGÓŁEM	x					
1	Koszty według rodzaju	x					
1.1	amortyzacja, w tym:	472					
	- zakup wyposażenia o niskiej wartości						
1.2	materiały i energia	400					
1.3	usługi obce	x					
1.3.1	- usługi pocztowe i bankowe	400					
1.3.2	- usługi telekomunikacyjne	x					
1.3.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	x					
1.3.4	- pozostałe	x					
1.4	podatki i opłaty, w tym:	x					
1.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x					
1.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x					
1.4.3	- opłaty urzędowe	x					
1.5	wynagrodzenia	401-410, 417					
1.5.1	- osobowe	401					
1.5.2	- pozostałe	x					
1.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x					
1.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411					
1.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412					
1.6.3	- świadczenia socjalne						
1.6.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	478					
1.6.5	- inne	x					
1.7	pozostałe	x					
2	Koszty finansowe	x					
2.1	- obsługa długu	x					
2.2	- inne	x					
3	Pozostałe koszty	x					
IV	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH						
1	- zyski nadzwyczajne						
2	- straty nadzwyczajne						
V	WYNIK BRUTTO (poz. II - III +/- IV) ³⁾	x					

VI	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYN KU FINANSOWEGO	x					
VII	WYNIK NETTO (V - VI) ³⁾	x					
VIII	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	x					
IX	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x	x	x	x
1	Środki pieniężne	x					
2	Inne aktywa finansowe ²⁾	x					
3	Należności	x					
4	Zapasy	x					
5	Zobowiązania, w tym:	x					
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	x					

¹⁾ Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów.

²⁾ Należy podać wartość innych niż środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych aktywa finansowe (np.: papiery wartościowe).

³⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-".

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2014 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ZOBOWIĄZANIA						
1	Inne w tym:						
1.1	wymagalne						
1.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych						
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)						

Część C. Dane w układzie kasowym

I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:						
II	DOCHODY	x					
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	297					
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	297					
3	Dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	x					
3.1	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	x					
3.2	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x					
3.3	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	x					
4	Dochody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty:	x					
4.1	- rent socjalnych	x					
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	x					
4.3	- świadczeń na rzecz kombatanów	x					
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	x					
4.5	- obsługa pozostałych świadczeń	x					
5	Dochody finansowe	x					
5.1	- odsetki	x					
6	Pozostałe dochody	x					
III	WYDATKI	x					
1	Zakup wyposażenia o niskiej wartości	400					
2	Materiały i energia	400					
2.1	usługi obce	x					
2.1.1	- usługi pocztowe i bankowe	400					
2.1.2	- usługi telekomunikacyjne	x					
2.1.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	x					
2.1.4	- pozostałe	x					
2.2	podatki i opłaty, w tym:	x					
2.2.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x					
2.2.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x					
2.2.3	- opłaty urzędowe	x					
2.3	wynagrodzenia	401-410, 417					
2.3.1	- osobowe	401					
2.3.2	- pozostałe	x					
2.4	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x					
2.4.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411					
2.4.2	- składki na Fundusz Pracy	412					
2.4.3	- świadczenia socjalne	x					
2.4.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	478					
2.4.5	- inne	x					
2.5	pozostałe	x					
3	Wydatki finansowe	x					
3.1	- obsługa długu	x					
3.2	- inne	x					
4	Pozostałe wydatki	x					
5	Wydatki majątkowe	x					
IV	WYNIK (II-III)	x					
V	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU	x					

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2014 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
	ZOBOWIĄZANIA						
	według wartości nominalnej						
1	Papiery wartościowe						
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:						
	- wobec sektora finansów publicznych						
	- wobec pozostałych						
3	Depozyty						
4	Inne w tym:						
4.1	zobowiązania wymagalne						
4.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych						

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Część
(nr, nazwa)

Dział
(nr, nazwa)

Rozdział
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
STAN NALEŻNOŚCI SKARBU PAŃSTWA Z TYTUŁU POŻYCZEK UDZIELONYCH NA ZASPOKOJENIE POTRZEB
MIESZKANIOWYCH SĘDZIÓW / PROKURATORÓW*)

Wyszczególnienie	wykonanie na dzień	przewidywane wykonanie na dzień	prognoza stanu na dzień
	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1	2	3	4
Należność główna ¹⁾			
Odsetki ²⁾			
Łącznie			

*) Niepotrzebne skreślić.

1) Łączny stan należności z tytułu udzielonych pożyczek przypadających do spłaty w latach następnych.

2) Kwota odsetek należna na dzień sprawozdawczy.

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu adres e-mail

data podpis

Załącznik nr 49

Katalog funkcji, zadań, podzadań i działań na 2016 rok

Kod klasyfikacji zadaniowej	Cz. 85 (W)	Nazwa funkcji/zadania/podzadania/działania	Dysponent właściwy w zakresie definiowania celów / mierników na poziomie funkcji / zadania	Dopuszczalne odstępnięcia od pomiaru/ograniczenia w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego
1.	2.	3.	4.	5.
1.		Zarządzanie państwem		
1.1.		Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Kancelaria Prezydenta RP	Dopuszczalne odstępnięcie od pomiaru ze względu na charakter zadania publicznego
1.1.1.		Obsługa i koordynacja urzędu Prezydenta RP		
1.1.1.1.		Obsługa urzędu Prezydenta RP		
1.1.1.2.		Obsługa urzędu Biura Bezpieczeństwa Narodowego		
1.2.		Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	Kancelaria Sejmu; Kancelaria Senatu	Dopuszczalne odstępnięcie od pomiaru ze względu na charakter zadania publicznego
1.2.1.		Wsparcie merytoryczne parlamentarzystów		
1.2.1.1.		Obsługa merytoryczna Sejmu i jego organów		
1.2.1.2.		Obsługa merytoryczna Senatu i jego organów		
1.2.2.		Obsługa organizacyjna Parlamentu i jego organów		
1.2.2.1.		Zapewnienie warunków działalności Sejmu i jego organów oraz wykonywania mandatu posła		
1.2.2.2.		Zapewnienie warunków działalności Senatu i jego organów oraz wykonywania mandatu senatora		
1.3.		Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów; Rządowe Centrum Legislacji	Dopuszczalne odstępnięcie od pomiaru w zakresie KPRM ze względu na charakter zadania publicznego
1.3.1.		Obsługa i koordynacja prac rządu		
1.3.1.1.		Obsługa Prezesa Rady Ministrów i Rady Ministrów		
1.3.1.2.		Przeprowadzanie badań opinii społecznej		
1.3.1.3.		Przygotowywanie i pozyskiwanie informacji, analiz oraz dokumentów i propozycji decyzji o charakterze strategicznym		
1.3.1.4.		Rozpatrywanie skarg, wniosków i petycji		
1.3.2.		Obsługa prawna Rady Ministrów, Prezesa RM i członków Rady Ministrów		
1.3.2.1.		Opracowywanie rządowych projektów ustaw na zasadach i w trybie określonych w regulaminie pracy Rady Ministrów		
1.3.2.2.		Opracowywanie stanowisk prawno-legislacyjnych do rządowych projektów aktów prawnych		
1.3.2.3.		Koordynacja procesu legislacyjnego		
1.3.2.4.		Analiza i monitorowanie wykonania orzeczeń Trybunału Konstytucyjnego		
1.3.2.5.		Prowadzenie aplikacji legislacyjnej i doskonalenie umiejętności kadr obsługujących organy władzy publicznej		
1.3.3.		Zarządzanie korpusem służby cywilnej oraz podnoszenie jakości pracy w urzędach administracji rządowej		
1.3.3.1.		Nadzór nad członkami służby cywilnej oraz ich rozwój zawodowy		
1.3.3.2.		Zapewnienie przygotowania członków korpusu służby cywilnej, w tym słuchaczy KSAP, do prawidłowego wykonywania zadań w urzędach administracji publicznej		
1.3.4.		Redagowanie i udostępnianie Dziennika Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej oraz Dziennika Urzędowego Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski"		
1.3.4.1.		Redagowanie i udostępnianie Dziennika Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej oraz Dziennika Urzędowego Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski"		
1.4.		Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	Trybunał Konstytucyjny	Dopuszczalne odstępnięcie od pomiaru ze względu na charakter zadania publicznego
1.4.1.		Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego		
1.4.1.1.		Kontrola hierarchicznej zgodności norm prawnych		
1.4.1.2.		Obsługa merytoryczna i organizacyjna Trybunału Konstytucyjnego		
1.5.	W	Organizacja i przeprowadzanie wyborów	Krajowe Biuro Wyborcze	
1.5.1.		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		
1.5.1.1.		Finansowanie działalności lokalnych organów wyborczych		
1.5.1.2.		Koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki KBW na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW		
1.5.2.		Wybory do Sejmu i Senatu		
1.5.2.1.		Finansowanie działalności lokalnych organów wyborczych		
1.5.2.2.		Koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki KBW na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW		
1.5.3.		Wybory do Parlamentu Europejskiego		
1.5.3.1.		Finansowanie działalności lokalnych organów wyborczych		
1.5.3.2.		Koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki KBW na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW		
1.5.4.	W	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		
1.5.4.1.		Finansowanie działalności lokalnych organów wyborczych		
1.5.4.2.		Koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki KBW na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW		
1.5.4.3.	W	Wybory uzupełniające, przedterminowe i ponowne		
1.5.4.4.	W	Prowadzenie spraw z ustanawianiem zarządów komisarycznych		
1.5.5.		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne		
1.5.5.1.		Finansowanie działalności lokalnych organów wyborczych		

1.5.5.2.	Koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki KBW na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW		
1.5.6.	Finansowanie partii politycznych		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru w zakresie dotyczącym subwencji i dotacji dla partii politycznych ze względu na kategorię wydatków
1.5.6.1.	Subwencje i dotacje dla partii politycznych i komitetów wyborczych		
1.5.6.2.	Kontrola finansowania partii politycznych i kampanii wyborczych		
1.6.	Nadzór nad systemem zamówień publicznych	Urząd Zamówień Publicznych	
1.6.1.	Kontrola procesu udzielania zamówień w zakresie przewidzianym ustawą		
1.6.1.1.	Prowadzenie kontroli procesu udzielania zamówień w zakresie przewidzianym ustawą		
1.6.1.2.	Pozakontrolne działania w zakresie przestrzegania zasad systemu zamówień		
1.6.2.	Funkcjonowanie systemu środków ochrony prawnej		
1.6.2.1.	Funkcjonowanie systemu środków ochrony prawnej		
1.7.	Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydających środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	Najwyższa Izba Kontroli	
1.7.1.	Przygotowanie i wykonanie kontroli oraz upublicznienie ich wyników		
1.7.1.1.	Przeprowadzanie kontroli wykonania budżetu państwa		
1.7.1.2.	Przeprowadzanie kontroli planowych		
1.7.1.3.	Przeprowadzanie kontroli doraźnych		
1.7.1.4.	Centralne wspomaganie procesu kontroli		
1.7.1.5.	Planowanie strategiczne i zarządzanie procesami kontrolnymi		
1.7.1.6.	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych kontrolerów		
1.7.2.	Przygotowanie analizy wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej oraz innych opracowań sektorowych		
1.7.2.1.	Opracowywanie analizy wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej		
1.7.2.2.	Przygotowywanie opracowań sektorowych dotyczących określonych problemów związanych z działalnością organów wykonujących zadania publiczne		
1.7.3.	Wykonywanie niekontrolnych funkcji naczelnego organu kontroli państwowej		
1.7.3.1.	Współpraca międzynarodowa		
1.7.3.2.	Realizacja zadań niekontrolnych wykonywanych na rzecz Sejmu oraz innych organów państwa		
1.7.3.3.	Współpraca z innymi organami kontroli w państwie		
1.7.3.4.	Wzmacnianie systemu kontroli w państwie		
1.8.	Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	
1.8.1.	Działanie KRRIT na rzecz rozwoju rynku audiowizualnego		
1.8.1.1.	Analiza strategiczna sektora audiowizualnych usług medialnych w Polsce na tle rynków europejskich, uczestnictwo w pracach instytucji europejskich zajmujących się problematyką mediów, opracowywanie kierunków zmian regulacyjnych		
1.8.1.2.	Zmiany regulacyjne w dziedzinie prawa mediów audiowizualnych		
1.8.1.3.	Prowadzenie postępowań w zakresie rozpatrywania skarg i wniosków		
1.8.2.	Koncesjonowanie rozpowszechniania programów oraz dokonywanie wpisów do rejestru programów rozprowadzanych oraz programów telewizyjnych rozpowszechnianych wyłącznie w systemie teleinformatycznym		
1.8.2.1.	Prowadzenie postępowań w sprawie udzielania, zmian oraz cofania koncesji na rozpowszechnianie programów radiowych i telewizyjnych		
1.8.2.2.	Prowadzenie postępowań w sprawie rejestracji programów rozprowadzanych oraz programów telewizyjnych rozpowszechnianych wyłącznie w systemie teleinformatycznym		
1.8.3.	Kontrola programów radiowych, telewizyjnych i usług na żądanie oraz organizowanie badań treści i odbioru tych programów i usług		
1.8.3.1.	Prowadzenie kontroli (poprzez monitoring) programów nadawców publicznych		
1.8.3.2.	Ocena planów finansowo-programowych nadawców publicznych		
1.8.3.3.	Prowadzenie kontroli programów i audiowizualnych usług na żądanie		
1.8.3.4.	Organizowanie badań treści i odbioru usług medialnych		
1.8.4.	Realizacja zadań wynikających z ustawy o opłatach abonamentowych		
1.8.4.1.	Rozpatrywanie bieżących (z danego roku) wniosków o umorzenie i rozłożenie na raty zaległości we wnoszeniu opłat abonamentowych r i tv, prognozowanie wpływów abonamentowych (i pozaabonamentowych) i ich rozliczanie z Poczta Polska		
1.8.4.2.	Rozpatrywanie zaległych (z lat poprzedzających dany rok budżetowy) wniosków o umorzenie i rozłożenie na raty zaległości we wnoszeniu opłat abonamentowych r i tv		
1.9.	Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	
1.9.1.	Gromadzenie, opracowywanie, digitalizacja i udostępnianie dokumentów z archiwów IPN		
1.9.1.1.	Gromadzenie, opracowywanie i digitalizacja dokumentów		
1.9.1.2.	Udostępnianie dokumentów		
1.9.2.	Prowadzenie śledztw w sprawie zbrodni nazistowskich, komunistycznych oraz przeciwko ludzkości i innych		
1.9.2.1.	Sprawowanie nadzoru służbowego i instancyjnego, środki odwoławcze, prowadzenie postępowań skargowych, wizytacje i kontrole oraz realizacja zadań wynikających ze skontrum		
1.9.2.2.	Prowadzenie postępowań karnych dotyczących zbrodni komunistycznych, nazistowskich, wojennych przeciwko ludzkości i pokojowi oraz innych przewidzianych w ustawach		
1.9.3.	Opracowywanie i publikowanie informacji w BIP IPN oraz katalogach tematycznych, prowadzenie rejestru oświadczeń lustracyjnych i ich analiza, przygotowywanie postępowań lustracyjnych		
1.9.3.1.	Opracowywanie i publikowanie informacji w BIP IPN oraz w katalogach tematycznych		
1.9.3.2.	Przygotowywanie i prowadzenie postępowań lustracyjnych		
1.9.4.	Działalność edukacyjna, wystawiennicza, badawcza, wydawnicza i dokumentacyjna		
1.9.4.1.	Działalność edukacyjna, wystawiennicza, badawcza, wydawnicza i dokumentacyjna		
1.10.	Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	Minister właściwy do spraw administracji publicznej	
1.10.1.	Działania nadzorczo-kontrolne RIO		
1.10.1.1.	Wykonywanie działań kontrolnych		
1.10.1.2.	Wykonywanie działań nadzorczych		

1.10.1.3.		Wydawanie opinii		
1.11.		Statystyka publiczna	Główny Urząd Statystyczny	
1.11.1.		Prace statystyczne i rozwojowe		
1.11.1.1.		Realizacja badań statystycznych		
1.11.1.2.		Udostępnianie i rozpowszechnianie wyników informacji statystycznych		
1.11.1.3.		Prace rozwojowe		
1.11.1.4.		Prace naukowo-badawcze i szkoleniowo-edukacyjne wspomagające działalność służb statystyki publicznej		
1.11.2.		Prowadzenie krajowych rejestrów urzędowych		
1.11.2.1.		Prowadzenie rejestru TERYT		
1.11.2.2.		Prowadzenie rejestru REGON		
2.		Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny	Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
2.1.	W	Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
2.1.1.		System bezpieczeństwa publicznego		Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego w zakresie ABW ze względu na bezpieczeństwo państwa
2.1.1.1.		Uzyskiwanie, analizowanie i przetwarzanie informacji w ramach rozpoznawania, zapobiegania i zwalczania zagrożeń oraz przestępstw		
2.1.1.2.		Przygotowanie zawodowe na potrzeby bezpieczeństwa publicznego		
2.1.1.3.		Organizacja wymiany informacji w ramach centralnych systemów informatycznych i łączności		
2.1.1.4.		Nadzór nad specjalistycznymi uzbrojonymi formacjami ochronnymi		
2.1.1.5.		Kontrola dostępu do pozwoleń na broń, nadawania uprawnień detektywa oraz kwalifikowanych pracowników ochrony fizycznej i zabezpieczenia technicznego		
2.1.1.6.		Wydawanie zezwoleń i koncesji oraz kontrola i nadzór		
2.1.1.7.		Funkcjonowanie komisji lekarskich podległych ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych		
2.1.1.8.		Wsparcie realizacji działań Policji i jednostek resortu spraw wewnętrznych		
2.1.2.		Bezpieczeństwo najważniejszych osób, obiektów i urzędów w państwie		Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego w zakresie BOR ze względu na specyfikę dysponenta i bezpieczeństwo państwa
2.1.2.1.		Bezpieczeństwo najważniejszych osób, obiektów i urzędów w państwie		
2.1.3.		Działania służby prewencyjnej		
2.1.3.1.		Służba patrolowa i obchodowa		
2.1.3.2.		Konwojowanie oraz nadzór nad zatrzymanymi		
2.1.3.3.		Zabezpieczenia policyjne		
2.1.4.	W	Bezpieczeństwo w ruchu drogowym		
2.1.4.1.		Bezpośrednia służba na drogach		
2.1.4.2.	W	Profilaktyka bezpieczeństwa w ruchu drogowym		
2.1.5.	W	Działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego		
2.1.5.1.		Koordinacja działań na rzecz poprawy bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego, w tym współpraca międzynarodowa		
2.1.5.2.		Przeciwdziałanie handlowi ludźmi oraz wsparcie i ochrona ofiar handlu ludźmi		
2.1.5.3.	W	Ograniczanie przestępczości i aspołecznych zachowań		
2.1.6.		Działania służb kryminalnej i śledczej		
2.1.6.1.		Ściganie sprawców przestępstw		
2.1.6.2.		Poszukiwanie osób zaginionych		
2.1.6.3.		Zwalczanie przestępczości zorganizowanej i terroryzmu		
2.1.7.		Zwalczanie korupcji		Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego w zakresie CBA ze względu na specyfikę dysponenta
2.1.7.1.		Zwalczanie korupcji		
2.2.		Strzeżenie praworządności i czuwanie nad ściganiem przestępstw przez prokuraturę	Prokuratura Generalna	
2.2.1.		Realizacja zadań w zakresie postępowania karnego i pozakarnego		
2.2.1.1.		Prowadzenie i nadzór nad postępowaniem przygotowawczym, udział w postępowaniu przed sądami i Trybunałami, działalność pozakarna		
2.2.1.2.		Zwalczanie przestępczości zorganizowanej		
2.2.2.		Realizacja zadań Prokuratora Generalnego		
2.2.2.1.		Udział w postępowaniu przed TK, SN, NSA		
2.2.2.2.		Koordinacja, monitoring i nadzór nad postępowaniem przygotowawczym		
2.3.	W	System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
2.3.1.	W	Funkcjonowanie systemu ratowniczego i gaśniczego		
2.3.1.1.		Koordinacja działań związanych z ochroną przeciwpożarową		
2.3.1.2.	W	Interwencje ratowniczo-gaśnicze		
2.3.1.3.	W	Przygotowanie zawodowe na potrzeby ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa		
2.3.1.4.	W	Optymalizacja sieci Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego		
2.3.1.5.	W	Nadzór i wspomaganie działalności ratownictwa wodnego		
2.3.1.6.		Nadzór i wspomaganie działalności ratownictwa górskiego		
2.3.2.	W	Zapobieganie zagrożeniom pożarowym oraz przeciwdziałanie poważnym awariom przemysłowym		
2.3.2.1.	W	Rozpoznawanie i przeciwdziałanie zagrożeniom		
2.3.2.2.		Propagowanie ochrony przeciwpożarowej		
2.3.3.	W	Obrona cywilna		
2.3.3.1.	W	Szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej oraz realizacja innych zadań		

2.4.	W	Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Minister właściwy do spraw administracji publicznej; Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
2.4.1.	W	Koordinacja przedsięwzięć z zakresu zarządzania kryzysowego i przeciwdziałanie zagrożeniom, w tym terrorystycznym		
2.4.1.1.	W	Szkolenia i ćwiczenia administracji publicznej w zakresie zarządzania kryzysowego, komunikacji kryzysowej		
2.4.1.2.	W	Utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń		
2.4.1.3.	W	Opracowywanie procedur związanych z zarządzaniem kryzysowym i ochroną infrastruktury krytycznej oraz współpraca z organizacjami międzynarodowymi		
2.4.2.	W	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych		
2.4.2.1.	W	Wspieranie jst w zakresie odbudowy infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych oraz ochrona przeciwpowodziowa		
2.4.2.2.		Koordinowanie działań administracji rządowej i samorządowej mających na celu przeciwdziałanie wystąpieniu skutków klęsk żywiołowych i ich usuwanie		
2.4.3.	W	System powiadamiania ratunkowego		
2.4.3.1.		Nadzór nad systemem powiadamiania ratunkowego (112) oraz systemem wspomagania dowodzenia państwowego ratownictwa medycznego		
2.4.3.2.	W	Funkcjonowanie i rozwój systemu powiadamiania ratunkowego (112)		
2.5.	W	Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
2.5.1.		Kontrola graniczna		
2.5.1.1.		Organizacja odprawy granicznej		
2.5.1.2.		Organizacja ochrony granicy		
2.5.1.3.		Zwalczanie przestępstw i wykroczeń pozostających we właściwości Straży Granicznej		
2.5.1.4.		Przygotowanie zawodowe na potrzeby bezpieczeństwa granicy i terytorium RP		
2.5.2.	W	Realizacja polityki migracyjnej i azylowej oraz sprawy cudzoziemców		
2.5.2.1.		Koordinacja działań związanych z polityką migracyjną państwa		
2.5.2.2.		Ocena legalności pobytu cudzoziemców		
2.5.2.3.		Organizacja powrotów cudzoziemców		
2.5.2.4.		Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azylowa		
2.5.2.5.	W	Prowadzenie postępowań w sprawach cudzoziemców		
2.5.3.	W	Funkcjonowanie przejść granicznych		
2.5.3.1.		Koordinacja i monitorowanie zadań związanych z budową i funkcjonowaniem przejść granicznych		
2.5.3.2.	W	Bieżące funkcjonowanie przejść granicznych		
2.5.3.3.	W	Realizacja inwestycji na przejściach granicznych		
3.		Edukacja, wychowanie i opieka	Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania; Minister właściwy do spraw szkolnictwa wyższego	
3.1.	W	Oświata i wychowanie	Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania	
3.1.1.	W	Zarządzanie i nadzór nad systemem oświaty		
3.1.1.1.		System zarządzania oświatą i współpraca międzynarodowa		
3.1.1.2.	W	Nadzór pedagogiczny		
3.1.2.	W	Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne		
3.1.2.1.		Tworzenie ram organizacyjno-prawnych oraz wsparcie systemu kształcenia ogólnego, zawodowego i ustawicznego oraz uczenia się przez całe życie		
3.1.2.2.	W	Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych		
3.1.2.3.		Wsparcie doradztwa zawodowego		
3.1.2.4.		Kształcenie w systemie ramowym i uzupełniającym dzieci i młodzieży polskiej w szkołach poza granicami kraju		
3.1.2.5.		Nauczanie dzieci i młodzieży w zakresie problematyki funkcjonowania w społeczeństwie informacyjnym		
3.1.2.6.		Kształcenie i przygotowanie zawodowe młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym		
3.1.2.7.		Funkcjonowanie szkół artystycznych		
3.1.2.8.		Funkcjonowanie zespołów szkół i placówek rolniczych		
3.1.2.9.		Funkcjonowanie szkół leśnych		
3.1.2.10.	W	Akredytacja placówek doskonalenia i placówek kształcenia ustawicznego, placówek kształcenia praktycznego oraz ośrodków dokształcania i doskonalenia zawodowego		
3.1.2.11.	W	Wsparcie kształcenia zawodowego i ustawicznego oraz uczenia się bez barier		
3.1.3.	W	Kształcenie i doskonalenie nauczycieli oraz kształtowanie ich pragmatyki zawodowej		
3.1.3.1.	W	Prowadzenie spraw związanych z pragmatyką zawodową nauczycieli oraz wyróżnianiem nauczycieli za osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze		
3.1.3.2.	W	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli		
3.1.4.		Funkcjonowanie systemu egzaminów zewnętrznych		
3.1.4.1.		Funkcjonowanie systemu egzaminów zewnętrznych		
3.1.5.	W	Wspieranie dzieci i młodzieży ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, w tym uczniów zdolnych		
3.1.5.1.	W	Kształcenie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi		
3.1.5.2.	W	Wsparcie działań związanych z pracą z uczniem zdolnym, stypendia PRM i ministrów właściwych		
3.1.5.3.	W	Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży		
3.1.5.4.	W	Konkursy tematyczne, przedmiotowe, olimpiady i patronaty		
3.1.6.	W	Edukacja pozaszkolna i pozalekcyjna		
3.1.6.1.		Wsparcie tworzenia i emisji audycji radiowych i telewizyjnych o tematyce oświatowej i wychowawczej		
3.1.6.2.		Międzynarodowa wymiana dzieci i młodzieży		
3.1.6.3.		Rozwijanie umiejętności uczniów w zakresie kompetencji kluczowych		
3.1.6.4.	W	Realizacja działań na rzecz dzieci i młodzieży, w tym we współpracy z organizacjami pozarządowymi		
3.1.6.5.		Realizacja programu ERASMUS+		
3.1.6.6.		Kolonie i obozy dla dzieci i młodzieży polonijnej w Polsce		
3.1.7.	W	Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej		
3.1.7.1.		Nadzór nad placówkami służącymi działalności opiekuńczo-wychowawczej		

3.1.7.2.		Promocja zdrowia psychicznego i fizycznego oraz zapobieganie zaburzeniom w obszarze zdrowia psychicznego i fizycznego		
3.1.7.3.	W	Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego		
3.1.7.4.		Profilaktyka problemów dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym i lokalnym		
3.1.7.5.	W	Wsparcie działań wychowawczych i profilaktycznych na rzecz bezpieczeństwa i tworzenia przyjaznego środowiska w szkołach		
3.1.7.6.		Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym		
3.1.8.		Część oświatowa subwencji ogólnej i jej podział		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
3.1.8.1.		Część oświatowa subwencji ogólnej		
3.1.8.2.		Prowadzenie spraw związanych z podziałem części oświatowej subwencji ogólnej oraz współpraca z jst		
3.1.9.		Rozwój infrastruktury systemu oświaty		
3.1.9.1.		Rozwój infrastruktury systemu oświaty		
3.2.		Szkolnictwo wyższe	Minister właściwy do spraw szkolnictwa wyższego	
3.2.1.		Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego		
3.2.1.1.		Nadzór, współpraca i obsługa finansowa jednostek i organów w systemie zarządzania szkolnictwem wyższym		
3.2.1.2.		Wsparcie funkcjonowanie systemu szkolnictwa wyższego		
3.2.1.3.		Przyznawanie i finansowanie nagród Ministra o charakterze szczególnym dla nauczycieli akademickich		
3.2.2.		Kształcenie w szkolnictwie wyższym		
3.2.2.1.		Podstawowa działalność dydaktyczna i utrzymanie uczelni		
3.2.2.2.		Inne zadania w zakresie działalności dydaktycznej uczelni		
3.2.2.3.		Wzmacnianie i rozwój potencjału dydaktycznego szkolnictwa wyższego		
3.2.2.4.		Wymiana stypendialna		
3.2.2.5.		Wsparcie nauczania języka polskiego i promocji kultury polskiej dla cudzoziemców w polskich i zagranicznych ośrodkach akademickich		
3.2.3.		Wsparcie procesu studiowania		
3.2.3.1.		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów (dotacja podmiotowa)		
3.2.3.2.		Wsparcie studentów i doktorantów wyróżniających się wybitnymi osiągnięciami		
3.2.3.3.		Pożyczki i kredyty studenckie		
3.2.3.4.		Dofinansowanie podręczników akademickich oraz zlecenie organizacjom pozarządowym i innym podmiotom zadań na rzecz środowiska akademickiego		
3.2.3.5.		Stypendia dla cudzoziemców		
3.2.3.6.		Stypendia dla studentów pochodzenia polskiego studiujących w krajach zamieszkania		
3.2.4.		Rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego		
3.2.4.1.		Rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego		
4.		Zarządzanie finansami państwa	Minister właściwy do spraw budżetu, finansów publicznych oraz instytucji finansowych	
4.1.	W	Realizacja należności budżetu państwa	Minister właściwy do spraw finansów publicznych	
4.1.1.	W	Pobór podatków, cel i niepodatkowych należności budżetu państwa		
4.1.1.1.	W	Pobór podatków i niepodatkowych należności budżetu państwa		
4.1.1.2.		Interpretacje indywidualne i informacja podatkowa		
4.1.1.3.		Wdrożenie programu e-Podatki		
4.1.1.4.		Pobór należności wynikających ze zgłoszeń celnych		
4.1.1.5.		Wdrożenie programu e-Cło		
4.1.1.6.		Platforma Usług Elektronicznych Służby Celnej		
4.1.2.		Postępowania egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych		
4.1.2.1.		Postępowania egzekucyjne prowadzone przez naczelników urzędów skarbowych		
4.1.2.2.		Postępowania egzekucyjne prowadzone przez Służbę Celną		
4.1.3.		Kontrole podatkowe oraz czynności sprawdzające		
4.1.3.1.		Kontrola podatkowa		
4.1.3.2.		Czynności sprawdzające		
4.1.4.		Kontrole wykonywane przez Służbę Celną oraz ochrona rynku i obszaru celnego		
4.1.4.1.		Kontrola związana z importem towarów		
4.1.4.2.		Kontrola w zakresie podatku akcyzowego		
4.1.4.3.		Kontrola w zakresie gier hazardowych		
4.1.4.4.		Ochrona rynku przed przywozem towarów objętych ograniczeniami lub zakazami pozataryfowymi		
4.1.5.		Kontrola skarbowa i wywiad skarbowy		Dopuszczalne ograniczenia w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego w zakresie wywiadu skarbowego ze względu na specyfikę dysponenta
4.1.5.1.		Postępowania kontrolne		
4.1.5.2.		Audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z budżetu UE i innych funduszy		
4.1.5.3.		Działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa oraz ochroną ekonomicznych interesów UE		
4.2.	W	Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	Minister właściwy do spraw budżetu	
4.2.1.		Przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrola realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa		
4.2.1.1.		Przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrola realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa		
4.2.2.		Zarządzanie i obsługa długu Skarbu Państwa		
4.2.2.1.		Zarządzanie i obsługa długu Skarbu Państwa		

4.2.3.		Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego z wyłączeniem części oświatowej		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
4.2.3.1.		Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego z wyłączeniem części oświatowej		
4.2.4.		Płatność składki członkowskiej do budżetu UE		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
4.2.4.1.		Płatność składki członkowskiej do budżetu UE		
4.2.5.	W	Rezerwy ogólne i celowe		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
4.2.5.1.		Rezerwy celowe		
4.2.5.2.		Rezerwa ogólna		
4.2.5.3.	W	Rezerwa ogólna wojewody		
4.3.		Nadzór nad rynkiem finansowym	Minister właściwy do spraw instytucji finansowych; Komisja Nadzoru Finansowego	
4.3.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji dotyczących rynków finansowych		
4.3.1.1.		Wspieranie i regulacja funkcjonowania rynku finansowego		
4.3.1.2.		Nadzór w zakresie finansowych instrumentów wspierania eksportu i przedsiębiorczości		
4.3.2.		Nadzór nad rynkiem finansowym		
4.3.2.1.		Nadzór nad rynkiem kapitałowym		
4.3.2.2.		Nadzór nad rynkiem ubezpieczeniowym		
4.3.2.3.		Nadzór nad rynkiem emerytalnym		
4.3.2.4.		Nadzór nad rynkiem bankowym		
5.		Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	Minister właściwy do spraw Skarbu Państwa	
5.1.	W	Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa i ochrona interesów Skarbu Państwa	Minister właściwy do spraw Skarbu Państwa	
5.1.1.	W	Zarządzanie mieniem Skarbu Państwa		
5.1.1.1.		Prowadzenie zbiorczej ewidencji majątku Skarbu Państwa		
5.1.1.2.	W	Zarządzanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego		
5.1.1.3.	W	Regulacja stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych		
5.1.1.4.		Gospodarowanie mieniem Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa		
5.1.1.5.	W	Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa		
5.1.1.6.		Nadzór nad rozporządzaniem mieniem państwowych osób prawnych oraz państwowych jednostek organizacyjnych -		
5.1.1.7.		Zagospodarowanie mienia Skarbu Państwa pozostającego po likwidacji przedsiębiorstw państwowych i z innych tytułów		
5.1.1.8.		Dofinansowanie procesów likwidacji i upadłości przedsiębiorstw państwowych i spółek z udziałem Skarbu Państwa		
5.1.2.	W	Nadzór właścicielski		
5.1.2.1.		Nadzór nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa oraz podmiotami, dla których Minister Skarbu Państwa jest organem założycielskim		
5.1.2.2.		Udzielanie pomocy w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców		
5.1.2.3.		Udzielanie wsparcia niebędącego pomocą i monitorowanie wykorzystania środków przez przedsiębiorców		
5.1.2.4.	W	Nadzór nad przedsiębiorstwami państwowymi, dla których organem założycielskim jest wojewoda		
5.1.3.	W	Przekształcenia własnościowe (prywatyzacja)		
5.1.3.1.		Zbywanie akcji i udziałów		
5.1.3.2.		Promocja realizowanych projektów prywatyzacyjnych i popularyzacja wiedzy z zakresu przekształceń własnościowych		
5.1.3.3.	W	Prowadzenie procesów likwidacji przedsiębiorstw państwowych		
5.1.4.	W	Wykonywanie zastępstwa procesowego		
5.1.4.1.		Zastępstwo procesowe Skarbu Państwa przed sądami, trybunałami i innymi organizacjami orzekającymi w stosunkach międzynarodowych		
5.1.4.2.		Zastępstwo procesowe Skarbu Państwa przed Sądem Najwyższym, sądami powszechnymi, wojskowymi i polubownymi		
5.1.4.3.	W	Zastępstwo procesowe wojewody i dyrektora generalnego przed sądami, trybunałami i innymi organizacjami orzekającymi		
5.2.	W	Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	Minister właściwy do spraw Skarbu Państwa	
5.2.1.	W	Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst		
5.2.1.1.		Prowadzenie spraw związanych z potwierdzeniem prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami RP		
5.2.1.2.		Wypłata świadczeń pieniężnych z tytułu prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami RP		
5.2.1.3.	W	Zaspokajanie przez wojewodę roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa, w tym potwierdzanie prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami RP		
5.2.1.4.		Prowadzenie spraw związanych z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa w trybie procesów nacjonalizacyjnych		
5.2.1.5.		Wypłata odszkodowań dla zaspokojenia roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa w trybie procesów nacjonalizacyjnych		
5.2.1.6.	W	Finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez jst - zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz wypłacone odszkodowania		
5.2.1.7.	W	Zaspokajanie przez wojewodę roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa - prowadzenie spraw i odszkodowania		
6.		Polityka gospodarcza kraju	Minister właściwy do spraw gospodarki	
6.1.	W	Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	Minister właściwy do spraw gospodarki	
6.1.1.		Tworzenie warunków dla funkcjonowania przedsiębiorstw		
6.1.1.1.		Kształtowanie otoczenia regulacyjnego oraz procedur związanych z działalnością gospodarczą		
6.1.1.2.		Realizacja działań ułatwiających rozwój przedsiębiorstw, w tym MSP		
6.1.1.3.		Wspieranie i monitoring górnictwa niewęglowego		
6.1.1.4.		Usuwanie barier technicznych w obrocie towarowym (akredytacja)		

6.1.1.5.		Wsparcie przedsiębiorczości w regionach		
6.1.1.6.		Wsparcie Krajowego Funduszu Kapitałowego S.A.		
6.1.2.	W	Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw		
6.1.2.1.		Wspieranie współpracy w systemie innowacji		
6.1.2.2.		Stymulowanie wykorzystania technologii w kontaktach przedsiębiorca - administracja		
6.1.2.3.		Wspieranie inwestycji w innowacje i nowe technologie		
6.1.2.4.	W	Zwrot gminom dochodów utraconych z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego		
6.1.3.		Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą		
6.1.3.1.		Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych		
6.1.3.2.		Współpraca z organizacjami międzynarodowymi o charakterze gospodarczym oraz realizacja zobowiązań międzynarodowych z zakresu gospodarki		
6.1.4.		Wsparcie projektów inwestycyjnych		
6.1.4.1.		Wsparcie projektów inwestycyjnych		
6.1.5.		Organizacja i promocja działalności normalizacyjnej		
6.1.5.1.		Organizowanie działalności normalizacyjnej łącznie z realizacją zadań wynikających z członkostwa w Unii Europejskiej		
6.1.5.2.		Propagowanie informacji normalizacyjnej		
6.1.6.		Wykonywanie czynności z zakresu ochrony oraz praw własności intelektualnej		
6.1.6.1.		Prawa wyłączne		
6.1.6.2.		Upowszechnianie i promowanie ochrony własności przemysłowej oraz współpraca międzynarodowa		
6.1.7.		Wykonywanie czynności z dziedziny metrologii, probiernictwa i kas rejestrujących		
6.1.7.1.		Wykonywanie czynności z dziedziny metrologii		
6.1.7.2.		Badanie i oznaczanie cechami probierczymi wyrobów z metali szlachetnych oraz nadzór nad obrotem tymi wyrobami		
6.1.7.3.		Wykonywanie czynności z zakresu kas rejestrujących		
6.1.8.		Wykonywanie czynności dozoru technicznego oraz zapewnienie i propagowanie bezpieczeństwa urządzeń technicznych		
6.1.8.1.		Wykonywanie czynności dozoru technicznego oraz zapewnienie i propagowanie bezpieczeństwa urządzeń technicznych		
6.1.9.		Badanie i rozwój technologii kosmicznych oraz ich zastosowanie dla celów naukowych, gospodarczych i obronnych		
6.1.9.1.		Badanie i rozwój technologii kosmicznych oraz ich zastosowanie dla celów naukowych, gospodarczych i obronnych		
6.2.	W	Bezpieczeństwo gospodarcze państwa	Minister właściwy do spraw gospodarki	
6.2.1.	W	Rynki paliw i energii		
6.2.1.1.		Kształtowanie warunków dla funkcjonowania górnictwa węgla kamiennego		
6.2.1.2.		Kształtowanie warunków funkcjonowania sektorów elektroenergetyki i ciepłownictwa		
6.2.1.3.		Działalność w zakresie rynku gazu ziemnego		
6.2.1.4.		Działalność w zakresie rynku ropy naftowej		
6.2.1.5.		Wspieranie wykorzystania odnawialnych źródeł energii, w tym biopaliw ciekłych w transporcie		
6.2.1.6.		Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej		
6.2.1.7.		Regulacja sektora paliwowo-energetycznego, realizacja systemów wsparcia energetyki przyjaznej środowisku oraz wspieranie rozwoju konkurencji na rynkach paliw i energii		
6.2.1.8.	W	Wspieranie przedsięwzięć służących poprawie efektywności energetycznej, w tym wydawanie świadectw efektywności energetycznej		
6.2.1.9.	W	Uzgodnianie planów wprowadzających ograniczenia w dostawach ciepła oraz opracowywanie planów dotyczących wprowadzania ograniczeń w dostępie do paliw płynnych		
6.2.2.		Rezerwy strategiczne		
6.2.2.1.		Rezerwy strategiczne		
6.3.	W	Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	Minister właściwy do spraw łączności	
6.3.1.	W	Regulacja i wspieranie rozwoju rynku telekomunikacyjnego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej		
6.3.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie telekomunikacji		
6.3.1.2.		Regulacja rynku telekomunikacyjnego		
6.3.1.3.		Regulacja oraz wydawanie uprawnień pozwalających na dysponowanie i wykorzystywanie widma częstotliwości radiowych		
6.3.1.4.	W	Wsparcie rozbudowy infrastruktury telekomunikacyjnej oraz wdrażania nowych technologii w telekomunikacji, w tym upowszechnianie szerokopasmowego dostępu do internetu		
6.3.2.		Wsparcie rozwoju i regulacja rynku usług pocztowych		
6.3.2.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie działalności pocztowej		
6.3.2.2.		Regulacja rynku pocztowego		
6.3.2.3.		Kontrola podmiotów działających na rynku usług pocztowych oraz prowadzenie badań czasu przebiegu przesyłek pocztowych		
6.3.2.4.		Dotowanie usług pocztowych ustawowo zwolnionych z opłat		
6.3.2.5.		Rekompensowanie kosztu netto obowiązku świadczenia usług powszechnych operatorowi wyznaczonemu		
6.4.	W	Wsparcie i promocja turystyki	Minister właściwy do spraw turystyki	
6.4.1.	W	Wsparcie i promocja turystyki		
6.4.1.1.	W	Tworzenie warunków rozwoju turystyki		
6.4.1.2.		Wsparcie produktów turystycznych		
6.4.1.3.		Tworzenie i wspieranie systemu promocji Polski w obszarze turystyki za granicą		
6.5.	W	Ochrona konkurencji i konsumentów	Urząd Konkurencji i Konsumentów	
6.5.1.		Ochrona konkurencji		
6.5.1.1.		Zwalczanie praktyk antykonkurencyjnych - nadużywania pozycji dominującej oraz niedozwolonych porozumień		
6.5.1.2.		Kontrola koncentracji		
6.5.1.3.		Prowadzenie badań i analiz rynków oraz problemów ekonomicznych		
6.5.2.	W	Ochrona konsumentów i nadzór rynku		
6.5.2.1.		Ochrona zbiorowych i indywidualnych interesów konsumentów, eliminowanie z obrotu niedozwolonych postanowień umownych oraz tworzenie polityki konsumenckiej na poziomie krajowym i międzynarodowym		

6.5.2.2.	W	Realizacja kontroli w zakresie żywności, produktów nieżywnościowych i usług oraz paliw		
6.5.2.3.		Prowadzenie działań z zakresu nadzoru rynku w celu eliminowania zagrożeń stwarzanych przez niebezpieczne produkty oraz monitorowanie funkcjonowania systemu nadzoru rynku		
6.5.2.4.		Badanie i kontrola znajdującej się w obrocie lub oddanej do użytku aparatury, w tym telekomunikacyjnych urządzeń końcowych i urządzeń radiowych		
6.5.3.		Pomoc publiczna		
6.5.3.1.		Pomoc publiczna		
6.5.4.	W	Jakość handlowa artykułów rolno-spożywczych		
6.5.4.1.		Koordinacja i nadzór w zakresie systemu ochrony jakości handlowej artykułów rolno-spożywczych		
6.5.4.2.		Prowadzenie badań laboratoryjnych artykułów rolno-spożywczych		
6.5.4.3.	W	Kontrola i inne czynności kontrolne w zakresie jakości handlowej artykułów rolno-spożywczych		
6.5.5.	W	Ochrona interesów ubezpieczonych		
6.5.5.1.	W	Ochrona interesów ubezpieczonych		
7.		Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo	Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego; Minister właściwy do spraw budownictwa, lokalnego planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa; Minister właściwy do spraw administracji publicznej	
7.1.	W	Budownictwo i mieszkalnictwo	Minister właściwy do spraw budownictwa, lokalnego planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa	
7.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie gospodarki nieruchomościami i mieszkalnictwa		
7.1.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie gospodarki nieruchomościami i mieszkalnictwa		
7.1.2.		Wsparcie mieszkalnictwa		
7.1.2.1.		Termomodernizacja i remonty		
7.1.2.2.		Dopłaty do oprocentowania kredytów udzielonych przez banki na usuwanie skutków powodzi		
7.1.2.3.		Dopłaty do oprocentowania preferencyjnych kredytów mieszkaniowych udzielanych na zakup własnego mieszkania		
7.1.2.4.		Dopłaty do kosztów nabycia pierwszego mieszkania przez młodych ludzi		
7.1.2.5.		Wykup odsetek od spółdzielczych kredytów mieszkaniowych tzw. starego portfela		
7.1.2.6.		Refundacja bankom wypłaconych premii gwarancyjnych		
7.1.3.	W	Prowadzenie spraw w zakresie lokalizacji inwestycji, gospodarki nieruchomościami i zagospodarowania przestrzennego		
7.1.3.1.	W	Prowadzenie spraw w zakresie lokalizacji inwestycji, gospodarki nieruchomościami i zagospodarowania przestrzennego		
7.1.4.	W	Nadzór budowlany		
7.1.4.1.	W	Kontrola procesu budowlanego oraz utrzymania obiektów budowlanych		
7.1.4.2.	W	Nadzór nad rynkiem wyrobów budowlanych		
7.1.4.3.	W	Orzecznictwo administracyjne w zakresie prawa budowlanego		
7.2.		Zagospodarowanie przestrzenne i polityka miejska	Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	
7.2.1.		Zagospodarowanie przestrzenne i polityka miejska		
7.2.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji oraz wsparcie w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego		
7.2.1.2.		Polityka miejska oraz rewitalizacja		
7.2.1.3.		Nadzór nad realizacją koncepcji przestrzennego zagospodarowania kraju		
7.3.	W	Geodezja i kartografia	Minister właściwy do spraw administracji publicznej	
7.3.1.	W	Nadzór i kontrola w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów w dziedzinie geodezji i kartografii		
7.3.1.1.	W	Nadzór i kontrola w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów w dziedzinie geodezji i kartografii		
7.3.2.	W	Prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego		
7.3.2.1.	W	Gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego		
7.3.2.2.		Udostępnianie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego		
7.3.3.		Budowa infrastruktury informacji przestrzennej		
7.3.3.1.		Tworzenie, modernizacja i aktualizacja systemów infrastruktury informacji przestrzennej		
7.3.3.2.		Zapewnienie dostępu do infrastruktury informacji przestrzennej		
8.		Kultura fizyczna	Minister właściwy do spraw kultury fizycznej	
8.1.		Sport dla wszystkich	Minister właściwy do spraw kultury fizycznej	
8.1.1.		Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich		
8.1.1.1.		Kreowanie polityki w zakresie sportu dla wszystkich		
8.1.1.2.		Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej		
8.1.1.3.		Podnoszenie kompetencji kadr sportu dla wszystkich		
8.1.2.		Upowszechnianie sportu w społeczeństwie		
8.1.2.1.		Upowszechnianie sportu dzieci i młodzieży		
8.1.2.2.		Upowszechnianie sportu różnych grup społecznych i środowiskowych		
8.1.2.3.		Upowszechnianie sportu wśród osób niepełnosprawnych		
8.1.2.4.		Promocja sportu dla wszystkich		
8.2.		Sport wyczynowy	Minister właściwy do spraw kultury fizycznej	
8.2.1.		Tworzenie warunków dla rozwoju sportu wyczynowego		
8.2.1.1.		Kreowanie polityki w zakresie sportu wyczynowego		
8.2.1.2.		Rozwój i utrzymanie infrastruktury sportowej na potrzeby sportu wyczynowego		
8.2.1.3.		Organizacja zawodów sportowych rangi mistrzowskiej w Polsce		
8.2.1.4.		Zwalczanie negatywnych zjawisk w sporcie		

8.2.1.5.		Podnoszenie kompetencji kadr sportu wyczynowego		
8.2.2.		System szkolenia w sporcie wyczynowym		
8.2.2.1.		Przygotowania i udział kadr narodowych w międzynarodowych zawodach sportowych rangi mistrzowskiej		
8.2.2.2.		Przygotowania i udział osób niepełnosprawnych w międzynarodowych zawodach sportowych rangi mistrzowskiej		
8.2.2.3.		System szkolenia sportowego dzieci i młodzieży		
9.		Kultura i dziedzictwo narodowe	Minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	
9.1.	W	Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	Minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	
9.1.1.	W	Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą		
9.1.1.1.	W	Koordinacja, nadzór i wspieranie ochrony i popularyzacji dziedzictwa narodowego		
9.1.1.2.	W	Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym		
9.1.1.3.		Gromadzenie, przechowywanie i badanie dóbr kultury		
9.1.1.4.	W	Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski		
9.1.1.5.		Zagospodarowanie zabytków i badania nad zabytkami		
9.1.1.6.		Rewaloryzacja i konserwacja obiektów i materialnych dóbr kultury		
9.1.1.7.	W	Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi		
9.1.1.8.		Restytucja dóbr kultury		
9.1.1.9.		Upamiętnianie wydarzeń historycznych		
9.2.		Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	Minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	
9.2.1.		Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy		
9.2.1.1.		Koordinacja, nadzór i wspieranie działalności artystycznej, upowszechniającej i promującej kulturę		
9.2.1.2.		Promocja kultury polskiej i dialog międzykulturowy		
9.2.1.3.		Wspieranie i promowanie twórców, artystów i osób zasłużonych dla kultury		
9.2.1.4.		Wspieranie i promowanie wydarzeń kulturalnych		
9.2.1.5.		Wspieranie działalności edukacyjnej, naukowej i wydawniczej		
9.2.1.6.		Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa		
9.2.1.7.		Wspieranie i promowanie kinematografii		
9.2.1.8.		Wspieranie i promowanie działań na rzecz dostępu do dóbr kultury osób niepełnosprawnych		
10.		Nauka polska	Minister właściwy do spraw nauki	
10.1.		Prowadzenie badań naukowych oraz upowszechnianie, promocja i popularyzacja nauki	Minister właściwy do spraw nauki	
10.1.1.		Wspieranie badań naukowych		
10.1.1.1.		Finansowanie działalności statutowej jednostek naukowych		
10.1.1.2.		Wspieranie współpracy naukowej z zagranicą		
10.1.1.3.		Wspieranie rozwoju kadry naukowej		
10.1.1.4.		Finansowanie i współfinansowanie projektów badawczych		
10.1.2.		Rozwój infrastruktury badawczej nauki polskiej		
10.1.2.1.		Zakup lub wytwarzanie aparatury naukowo - badawczej oraz inwestycje budowlane		
10.1.2.2.		Tworzenie, utrzymanie i rozwój infrastruktury informacyjnej i informatycznej nauki		
10.1.3.		Upowszechnianie, promocja oraz popularyzacja nauki		
10.1.3.1.		Działalność Polskiej Akademii Nauk		
10.1.3.2.		Upowszechnianie wiedzy o nauce oraz promowanie wyników polskich badań naukowych		
10.2.		Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	Minister właściwy do spraw nauki	
10.2.1.		Wspieranie badań stosowanych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R		
10.2.1.1.		Wspieranie systemu zarządzania badaniami naukowymi oraz ich wynikami		
10.2.1.2.		Finansowanie badań stosowanych		
10.2.1.3.		Finansowanie prac B+R oraz komercjalizacji ich wyników w podmiotach mających zdolność zastosowania ich wyników w praktyce		
10.2.1.4.		Rozwój kompetencji kadr systemu B+R i wzrost świadomości roli nauki w rozwoju gospodarczym		
10.2.1.5.		Wsparcie B+R w zakresie obronności i bezpieczeństwa państwa		
10.2.2.		Rozbudowa infrastruktury służącej praktycznym zastosowaniom		
10.2.2.1.		Wsparcie tworzenia wspólnej infrastruktury jednostek naukowych		
10.2.2.2.		Finansowanie inwestycji podejmowanych na podstawie umów międzynarodowych (XFEL, FAIR)		
11.		Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic	Minister Obrony Narodowej	
11.1.		Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	Minister Obrony Narodowej	Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego ze względu na bezpieczeństwo państwa
11.1.1.		Zdolność do dowodzenia Siłami Zbrojnymi RP		
11.1.1.1.		System organizacji dowodzenia		
11.1.1.2.		System infrastruktury teleinformatycznej		
11.1.1.3.		System bezpieczeństwa teleinformatycznego		
11.1.1.4.		System identyfikacji bojowej i monitorowania położenia wojsk		
11.1.1.5.		System usług teleinformatycznych		
11.1.1.6.		System automatyzacji dowodzenia		
11.1.1.7.		System wsparcia teleinformatycznego		
11.1.2.		Zdolność do rozpoznania		
11.1.2.1.		Rozpoznanie ogólnowojskowe		
11.1.2.2.		Rozpoznanie obrazowe		
11.1.2.3.		Rozpoznanie radioelektroniczne		
11.1.2.4.		Zabezpieczenie geograficzne		

11.1.2.5.		Zabezpieczenie hydrometeorologiczne		
11.1.2.6.		Zabezpieczenie nawigacyjno-hydrograficzne		
11.1.3.		Zdolność do rażenia sił przeciwnika		
11.1.3.1.		Oddziaływanie kinetyczne, niekinetyczne, manewr oraz rażenie minowe		
11.1.3.2.		Wyposażenie Sił Zbrojnych RP w środki obrony przeciwrakietowej i przeciwlotniczej		
11.1.4.		Zdolność do zabezpieczenia logistycznego działań		
11.1.4.1.		Kierowanie systemem logistycznym		
11.1.4.2.		Zabezpieczenie materiałowe		
11.1.4.3.		Zabezpieczenie techniczne		
11.1.4.4.		Zarządzanie infrastrukturą wojskową		
11.1.4.5.		Zabezpieczenie medyczne wojsk		
11.1.4.6.		Transport i ruch wojsk		
11.1.5.		Zdolność do przetrwania i ochrony wojsk		
11.1.5.1.		Zapewnienie bezpieczeństwa		
11.1.5.2.		Wsparcie inżynieryjne		
11.1.5.3.		Obrona przed bronią masowego rażenia		
11.1.6.		Uzupełnienie i mobilizacja wojsk		
11.1.6.1.		Prowadzenie uzupełniania SZ RP		
11.1.6.2.		Ewidencja wojskowa		
11.1.7.		Zabezpieczenie systemu szkolenia i wykorzystanie doświadczeń		
11.1.7.1.		Utrzymanie i rozwój bazy szkoleniowej		
11.1.7.2.		Gromadzenie oraz wdrożenie wniosków i doświadczeń w wymiarze narodowym i międzynarodowym		
11.1.8.		Informatyzacja kierowania i zarządzania resortem obrony narodowej		
11.1.8.1.		Budowa i wdrażanie rozwiązań informatycznych		
11.1.8.2.		Utrzymywanie systemów informatycznych		
11.1.9.		Zakwaterowanie Sił Zbrojnych		
11.1.9.1.		Realizacja inwestycji mieszkaniowych oraz modernizacja zasobu mieszkaniowego i internatów		
11.1.9.2.		Świadczenia dla żołnierzy zawodowych zgodnie z ustawą o zakwaterowaniu SZ		
11.2.		Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	Minister Obrony Narodowej; Agencja Wywiadu	Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego ze względu na bezpieczeństwo państwa
11.2.1.		Wsparcie wywiadowcze		
11.2.1.1.		Wsparcie wywiadowcze		
11.2.2.		Ochrona kontrwywiadowcza		
11.2.2.1.		Ochrona kontrwywiadowcza		
11.3.		Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	Minister Obrony Narodowej	Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego ze względu na bezpieczeństwo państwa
11.3.1.		Misje i operacje NATO, UE oraz koalicyjne		
11.3.1.1.		Misje i operacje NATO, UE oraz koalicyjne		
11.3.2.		Międzynarodowa współpraca bilateralna i współpraca w strukturach wielostronnych, w tym w ramach NATO i UE		
11.3.2.1.		Prowadzenie międzynarodowej bilateralnej i wielostronnej współpracy wojskowej		
11.3.2.2.		Realizacja zobowiązań w ramach przyjętych programów NATO i UE		
11.4.	W	Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	Minister Obrony Narodowej; Minister właściwy do spraw gospodarki	Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego ze względu na bezpieczeństwo państwa
11.4.1.		Mobilizacja gospodarki		
11.4.1.1.		Utrzymanie mocy produkcyjnych i remontowych		
11.4.2.	W	Pozamilitarne przygotowania obronne		
11.4.2.1.	W	Przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym		
11.4.2.2.	W	Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny		
11.4.2.3.	W	Przygotowania do militaryzacji i ochrony obiektów szczególnie ważnych dla bezpieczeństwa i obronności państwa		
11.4.2.4.	W	Szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców		
11.4.2.5.	W	Kontrole wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym		
11.4.2.6.		Tworzenie i utrzymywanie rezerw państwowych produktów leczniczych i wyrobów medycznych		
11.4.2.7.	W	Organizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej na terenie województwa		
11.5.		Wsparcie kierowania obronnością	Minister Obrony Narodowej	Dopuszczalne ograniczenie w stosowaniu zasad budżetu zadaniowego ze względu na bezpieczeństwo państwa
11.5.1.		Wsparcie kierowania obronnością		
11.5.1.1.		Wsparcie kierowania obronnością		
12.		Środowisko	Minister właściwy do spraw gospodarki wodnej; Minister właściwy do spraw środowiska	
12.1.	W	System ochrony środowiska i informacji o środowisku	Minister właściwy do spraw środowiska	
12.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie ochrony środowiska oraz informacja o środowisku		
12.1.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie ochrony środowiska		
12.1.1.2.		Instrumenty służące realizacji polityki zrównoważonego rozwoju		
12.1.1.3.		Udostępnianie informacji o środowisku		
12.1.2.	W	Promocja zachowań proekologicznych i edukacja środowiskowa		
12.1.2.1.	W	Działania edukacyjno-promocyjne oraz informacyjne		
12.1.2.2.		Krajowy system ekzarządzania i audytu - EMAS		
12.1.3.	W	Monitoring środowiska i kontrole w zakresie ochrony środowiska		

12.1.3.1.	W	Państwowy Monitoring Środowiska		
12.1.3.2.	W	Działalność kontrolna w zakresie ochrony środowiska		
12.1.4.	W	Ochrona przed skutkami zagrożeń		
12.1.4.1.	W	Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska i likwidacja ich skutków		
12.1.4.2.		Oceny oddziaływania na środowisko		
12.1.4.3.		Pozwolenia zintegrowane i najlepsze dostępne techniki		
12.1.5.		Nadzór nad bezpieczeństwem jądrowym i ochroną radiologiczną		
12.1.5.1.		Nadzór nad spełnieniem warunków bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej w działalnościach związanych z pokojowym wykorzystaniem energii atomowej		
12.1.5.2.		Ocena sytuacji radiacyjnej kraju		
12.1.5.3.		Współpraca międzynarodowa w zakresie bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej		
12.1.5.4.		Obsługa roszczeń byłych pracowników ZPR-1 w Kowarach		
12.1.6.	W	Gospodarka odpadami		
12.1.6.1.	W	System zagospodarowania odpadów		
12.1.6.2.		Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami		
12.1.6.3.	W	Ochrona powierzchni ziemi, w tym rekultywacja składowisk		
12.2.	W	Kształtowanie bioróżnorodności	Minister właściwy do spraw środowiska	
12.2.1.	W	Ochrona przyrody i krajobrazu		
12.2.1.1.	W	Formy ochrony przyrody		
12.2.1.2.		Reglamentacja działań wpływających na ochronę terenów przyrodniczo-cennych oraz ochronę gatunkową		
12.2.1.3.	W	Rekompensata szkód powodowanych przez zwierzęta chronione		
12.2.1.4.		Regulacja, monitoring i kontrola w zakresie organizmów genetycznie zmodyfikowanych		
12.2.2.	W	Ochrona i zrównoważony rozwój lasów		
12.2.2.1.	W	Zalesianie gruntów		
12.2.2.2.		Ochrona ekosystemów leśnych i gospodarowanie ich zasobami		
12.2.2.3.		Obrót leśnym materiałem rozmnożeniowym		
12.2.2.4.	W	Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami		
12.2.3.		Ochrona gleb i rekultywacja terenów zdegradowanych		
12.2.3.1.		Ochrona gleb i rekultywacja terenów zdegradowanych		
12.3.	W	Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	Minister właściwy do spraw środowiska	
12.3.1.	W	Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu		
12.3.1.1.		Zarządzanie jakością powietrza i ograniczanie emisji zanieczyszczeń		
12.3.1.2.	W	Programy ochrony powietrza		
12.3.1.3.		Ograniczanie emisji gazów cieplarnianych i innych substancji		
12.3.1.4.		Handel uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych i innych substancji oraz bilansowanie i zarządzanie emisjami		
12.4.	W	Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	Minister właściwy do spraw środowiska	
12.4.1.	W	Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne		
12.4.1.1.	W	Koncesjonowanie działalności górniczej		
12.4.1.2.	W	Rozporządzanie informacją geologiczną		
12.4.1.3.	W	Badania geologiczne		
12.4.2.		Nadzór i kontrola nad ruchem zakładów górniczych oraz zakładów wykonujących roboty geologiczne		
12.4.2.1.		Nadzór i kontrola nad bezpieczeństwem, higieną pracy i ochroną zdrowia		
12.4.2.2.		Nadzór i kontrola nad bezpieczeństwem wyrobów przeznaczonych do stosowania w zakładach górniczych		
12.4.2.3.		Nadzór i kontrola nad ochroną środowiska, gospodarką ziłozem, zagospodarowaniem przestrzennym oraz obiektami budowlanymi zakładów górniczych		
12.5.	W	Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	Minister właściwy do spraw gospodarki wodnej; Minister właściwy do spraw środowiska	
12.5.1.	W	Kształtowanie, ochrona i wykorzystanie zasobów wodnych		
12.5.1.1.		Planowanie i koordynacja w gospodarowaniu wodami		
12.5.1.2.		Inwestycje w zakresie kształtowania zasobów wodnych		
12.5.1.3.		Nadzór nad gospodarowaniem wodami		
12.5.1.4.		Bazy danych katastru wodnego		
12.5.1.5.	W	Przeciwdziałanie skutkom suszy		
12.5.1.6.		Rozpoznawanie, bilansowanie i ochrona wód podziemnych		
12.5.2.	W	Utrzymanie wód i urządzeń wodnych wraz z infrastrukturą związaną z gospodarowaniem zasobami wodnymi		
12.5.2.1.	W	Bieżące utrzymanie wód, remonty budowli i budynków oraz nowa zabudowa hydrotechniczna		
12.5.2.2.		Ocena i kontrola stanu technicznego budowli hydrotechnicznych i budynków		
12.5.2.3.		Wykonywanie praw właścicielskich w zakresie powierzonego majątku		
12.5.2.4.		Usuwanie skutków powodzi		
12.5.3.		Ochrona przeciwpowodziowa		
12.5.3.1.		Planowanie i koordynacja zarządzania ryzykiem powodziowym		
12.5.3.2.		Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej		
12.5.3.3.		Zapewnienie zimowej osłony przeciwlodowej		
12.5.3.4.		Osłona hydrologiczna i meteorologiczna		
12.5.4.		Wsparcie przedsięwzięć infrastrukturalnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej		
12.5.4.1.		Wsparcie przedsięwzięć infrastrukturalnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej		
13.		Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny	Minister właściwy do spraw rodziny; Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	
13.1.	W	Pomoc i integracja społeczna	Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	
13.1.1.	W	Wsparcie jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w realizacji zadań		

13.1.1.1.		Tworzenie warunków do prawidłowej realizacji zadań pomocy społecznej oraz zapewnienia dobrej jakości usług		
13.1.1.2.	W	Nadzór nad prawidłową realizacją zadań z obszaru pomocy społecznej		
13.1.2.	W	Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym		
13.1.2.1.	W	Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej		
13.1.2.2.	W	Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi		
13.1.2.3.		Przeciwdziałanie bezdomności oraz mieszkania socjalne i chronione		
13.1.2.4.		Wspieranie aktywnych form reintegracji społeczno-zawodowej		
13.1.2.5.	W	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie		
13.1.2.6.	W	Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych		
13.1.2.7.		Pomoc dla weteranów działań poza granicami państwa		
13.1.3.	W	Wyrównywanie szans zawodowych i integracja społeczna osób niepełnosprawnych		
13.1.3.1.		Koordinacja i wspieranie rehabilitacji społecznej, realizowanej przez jst		
13.1.3.2.		Wspieranie osób niepełnosprawnych w życiu społecznym i zawodowym		
13.1.3.3.	W	Prowadzenie nadzoru i wykonywanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności		
13.1.3.4.		Wspieranie organizacji pozarządowych, realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych oraz tworzenie płaszczyzny współpracy		
13.1.3.5.	W	Nadzór nad ośrodkami i organizatorami turnusów rehabilitacyjnych		
13.1.4.		Wspieranie aktywnego starzenia się		
13.1.4.1.		Wspieranie aktywnego starzenia się		
13.2.		Świadczenia społeczne	Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	
13.2.1.		Świadczenia społeczne realizowane w ramach powszechnego systemu ubezpieczenia społecznego		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.1.1.		Emerytury łącznie z dodatkami przysługujące z ubezpieczenia społecznego		
13.2.1.2.		Renty łącznie z dodatkami przysługujące z ubezpieczenia społecznego		
13.2.1.3.		Pozostałe świadczenia		
13.2.1.4.		Prewencja i rehabilitacja		
13.2.1.5.		Zapewnienie wypłacalności świadczeń z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych		
13.2.1.6.		Zapewnienie wypłacalności świadczeń z Funduszu Emerytur Pomostowych		
13.2.1.7.		Oplacanie składek na ubezpieczenia społeczne z budżetu państwa za osoby uprawnione		
13.2.1.8.		Obsługa realizacji świadczeń społecznych w ramach powszechnego systemu ubezpieczenia społecznego		
13.2.2.		Świadczenia zlecone ZUS do realizacji na mocy odrębnych ustaw		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.2.1.		Świadczenia finansowane z budżetu państwa		
13.2.2.2.		Koordinacja działań zapewniających ustalenie prawa do świadczeń, ich wysokości i wypłaty		
13.2.3.		Świadczenia społeczne rolników		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.3.1.		Emerytury oraz dodatki do emerytur		
13.2.3.2.		Renty oraz dodatki do tych świadczeń		
13.2.3.3.		Pozostałe świadczenia		
13.2.3.4.		Prewencja i rehabilitacja		
13.2.3.5.		Zapewnienie wypłacalności świadczeń z Funduszu Emerytalno-Rentowego		
13.2.3.6.		Koordinacja działań w zakresie obejmowania ubezpieczeniem emerytalno-rentowym i opłacania składek na to ubezpieczenie		
13.2.3.7.		Obsługa ubezpieczenia społecznego rolników w zakresie ubezpieczenia wypadkowego, chorobowego i macierzyńskiego		
13.2.3.8.		Obsługa ubezpieczenia społecznego rolników w zakresie ustalania prawa do świadczeń emerytalno-rentowych, ich wysokości i wypłaty		
13.2.3.9.		Obsługa pozostałych świadczeń		
13.2.4.		Świadczenia zlecone KRUS do realizacji na mocy odrębnych ustaw		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.4.1.		Świadczenia finansowane z budżetu państwa		
13.2.4.2.		Koordinacja działań zapewniających ustalenie prawa do świadczeń, ich wysokości i wypłaty		
13.2.5.		Świadczenia społeczne żołnierzy i funkcjonariuszy		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.5.1.		Emerytury oraz dodatki do emerytur		
13.2.5.2.		Renty i świadczenia rodzinne oraz dodatki do tych świadczeń		
13.2.5.3.		Pozostałe świadczenia		
13.2.5.4.		Świadczenia pieniężne dla żołnierzy i funkcjonariuszy zwolnionych z zawodowej służby		
13.2.6.		Uposażenia dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku i uposażenia rodzinne		Dopuszczalne odstępianie od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
13.2.6.1.		Uposażenia dla sędziów w stanie spoczynku oraz dodatki do tych uposażeń		
13.2.6.2.		Uposażenia dla prokuratorów w stanie spoczynku oraz dodatki do tych uposażeń		
13.2.6.3.		Uposażenie rodzinne oraz dodatki do tych uposażeń		
13.2.6.4.		Pozostałe świadczenia		
13.2.7.		Nadzór i kształtowanie systemu ubezpieczeń społecznych		
13.2.7.1.		Kształtowanie systemu ubezpieczenia społecznego i nadzór nad działalnością Zakładu Ubezpieczeń Społecznych		
13.2.7.2.		Kształtowanie systemu ubezpieczenia społecznego rolników i nadzór nad działalnością Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego		
13.2.8.		Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego		
13.2.8.1.		Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego		
13.3.		Sprawy kombatantów i osób represjonowanych	Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	
13.3.1.		Sprawy kombatantów i osób represjonowanych		

13.3.1.1.		Kształtowanie i nadzór nad systemem wsparcia dla kombatantów i osób represjonowanych		
13.3.1.2.		Orzekanie o uprawnieniach kombatantów i innych osób uprawnionych oraz tworzenie zbiorów akt kombatanckich		
13.3.1.3.		Wsparcie socjalne dla kombatantów, ofiar represji i innych osób uprawnionych		
13.3.1.4.		Honorowanie kombatantów i ofiar represji oraz utrwalanie pamięci o nich		
13.4.	W	Wsparcie rodziny	Minister właściwy do spraw rodziny	
13.4.1.	W	Wsparcie rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi		
13.4.1.1.	W	Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego		
13.4.1.2.	W	Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		
13.4.1.3.		Rozwój profilaktyki na rzecz dziecka i rodziny		
13.4.1.4.	W	Wsparcie rodzin wielodzietnych		
13.4.2.	W	Wsparcie rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych oraz piecza zastępcza nad dzieckiem		
13.4.2.1.		Wsparanie działalności na rzecz rozwoju rodzicielstwa zastępczego		
13.4.2.2.	W	Finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców umieszczonych w pieczy zastępczej		
13.4.2.3.		Wsparanie zadań z zakresu instytucjonalnej pieczy zastępczej		
13.4.2.4.	W	Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej		
13.4.3.		Wykonywanie zadań z zakresu przysposobienia		
13.4.3.1.		Organizowanie i prowadzenie ośrodków adopcyjnych, w tym przysposobienia krajowe		
13.4.3.2.		Wykonywanie zadań z zakresu przysposobienia międzynarodowego		
13.5.		Działalność pożytku publicznego, społeczeństwo obywatelskie i gospodarka społeczna	Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	
13.5.1.		Działalność pożytku publicznego, społeczeństwo obywatelskie i gospodarka społeczna		
13.5.1.1.		Tworzenie warunków dla funkcjonowania i rozwoju działalności pożytku publicznego i dialogu obywatelskiego		
13.5.1.2.		Wsparanie społeczeństwa obywatelskiego oraz gospodarki społecznej		
13.5.1.3.		Nadzór nad fundacjami i stowarzyszeniami oraz organizacjami pożytku publicznego		
14.		Rynek pracy	Minister właściwy do spraw pracy	
14.1.	W	Wsparanie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	Minister właściwy do spraw pracy	
14.1.1.	W	System publicznych służb zatrudnienia		
14.1.1.1.	W	Koordynacja, wsparcie i modernizacja publicznych służb zatrudnienia oraz usług i instrumentów rynku pracy		
14.1.1.2.	W	Nadzór nad prawidłowością realizacji zadań przez urzędy pracy		
14.1.1.3.	W	Realizacja zadań organu wyższego stopnia w postępowaniu administracyjnym w sprawach dotyczących świadczeń z tytułu bezrobocia		
14.1.2.		Zasiłki dla bezrobotnych oraz zasiłki przedemerytalne i świadczenia przedemerytalne		Dopuszczalne odstępstwo od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
14.1.2.1.		Zasiłki dla bezrobotnych		
14.1.2.2.		Zasiłki przedemerytalne i świadczenia przedemerytalne		
14.1.3.	W	Aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu		
14.1.3.1.	W	Aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu		
14.1.4.		Zatrudnienie oraz przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu społecznemu młodzieży		
14.1.4.1.		Wspomaganie młodzieży w zdobyciu zatrudnienia		
14.1.4.2.		Wsparcie młodzieży w kształtowaniu indywidualnej kariery zawodowej i uzyskaniu kwalifikacji zawodowych		
14.1.4.3.		Tworzenie pracodawcom korzystnych warunków do zatrudnienia młodocianych pracowników		
14.1.5.	W	Aktywizacja zawodowa osób niepełnosprawnych		
14.1.5.1.		Wsparcie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu osób niepełnosprawnych		
14.1.5.2.		Wsparcie osób niepełnosprawnych prowadzących własną działalność gospodarczą oraz niepełnosprawnych rolników		
14.1.5.3.		Koordynacja i wspieranie rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych, realizowanej przez jst		
14.1.5.4.	W	Kontrola prowadzących zakłady pracy chronionej i zakłady aktywności zawodowej		
14.2.		Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	Minister właściwy do spraw pracy; Państwowa Inspekcja Pracy	
14.2.1.		Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy		
14.2.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie prawa pracy, bezpieczeństwa i higieny pracy oraz stosunków pracy		
14.2.1.2.		Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy		
14.2.2.		Nadzór i kontrola przestrzegania prawa pracy		
14.2.2.1.		Działalność nadzorczo-kontrolna przestrzegania prawa pracy		
14.2.2.2.		Działalność prewencyjno-promocyjna dotycząca bezpieczeństwa pracy i przestrzegania prawa pracy		
14.2.3.		Ochrona roszczeń pracowniczych		Dopuszczalne odstępstwo od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
14.2.3.1.		Ochrona roszczeń pracowniczych		
14.2.4.		Wyrównywanie szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy		
14.2.4.1.		Wyrównywanie szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy		
14.3.	W	Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	Minister właściwy do spraw pracy	
14.3.1.	W	Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego		
14.3.1.1.		Promocja dialogu społecznego oraz badania i analizy na rzecz rozwoju dialogu społecznego		
14.3.1.2.	W	Współpraca z partnerami społecznymi na rzecz wzmocnienia instytucji dialogu społecznego oraz kształtowanie form dialogu i rozwiązań w zakresie zbiorowego prawa pracy		
15.		Polityka zagraniczna	Minister właściwy do spraw członkostwa Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej; Minister właściwy do spraw zagranicznych	

15.1.		Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	Minister właściwy do spraw członkostwa Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej; Minister właściwy do spraw zagranicznych	
15.1.1.		Stosunki dwustronne i wielostronne w wymiarze politycznym i gospodarczym		
15.1.1.1.		Dwustronna i wielostronna współpraca polityczna i gospodarcza		
15.1.1.2.		Koordinacja działań administracji rządowej w zakresie polskiej polityki zagranicznej		
15.1.2.		Kształtowanie i koordynacja polityki RP w Unii Europejskiej		
15.1.2.1.		Kształtowanie i koordynacja współpracy międzynarodowej w odniesieniu do spraw członkostwa Polski w UE		
15.1.2.2.		Obsługa prawna zadań wynikających z członkostwa Polski w UE		
15.1.3.		Umocnianie bezpieczeństwa zewnętrznego RP		
15.1.3.1.		Umocnianie bezpieczeństwa politycznego i wojskowego RP		
15.1.3.2.		Umocnianie bezpieczeństwa ekonomicznego, energetycznego i ekologicznego RP		
15.1.3.3.		Bezpieczeństwo MSZ i placówek zagranicznych		
15.2.		Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	Minister właściwy do spraw zagranicznych	
15.2.1.		Kształtowanie pozytywnego wizerunku RP za granicą		
15.2.1.1.		Kształtowanie pozytywnego wizerunku RP za granicą		
15.2.2.		Wspieranie rozwoju demokracji, promocja praw człowieka oraz udział we współpracy rozwojowej i międzynarodowej pomocy humanitarnej		
15.2.2.1.		Wspieranie rozwoju demokracji, praw człowieka i rządów prawa		
15.2.2.2.		Udział w międzynarodowej współpracy rozwojowej i pomocy humanitarnej		
15.2.3.		Upowszechnianie wiedzy o Polsce oraz informowanie o polityce zagranicznej RP		
15.2.3.1.		Upowszechnianie wiedzy o Polsce oraz informowanie o polityce zagranicznej RP		
15.3.		Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	Minister właściwy do spraw zagranicznych	
15.3.1.		Opieka i obsługa konsularna		
15.3.1.1.		Opieka i obsługa konsularna dla obywateli polskich oraz polskich osób prawnych		
15.3.1.2.		Obsługa cudzoziemców i zagranicznych osób prawnych		
15.3.2.		Reprezentowanie i ochrona interesów RP przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka		
15.3.2.1.		Postępowania przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka		
15.3.2.2.		Wykonywanie orzeczeń i decyzji międzynarodowych organów ochrony praw człowieka		
15.3.3.		Wspieranie Polonii i Polaków za granicą		
15.3.3.1.		Wspieranie Polonii i Polaków za granicą		
16.		Sprawy obywatelskie	Minister właściwy do spraw administracji publicznej; Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
16.1.	W	Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	Minister właściwy do spraw administracji publicznej; Minister właściwy do spraw wewnętrznych	
16.1.1.	W	Ewidencja ludności, rejestracja stanu cywilnego oraz dokumenty tożsamości		
16.1.1.1.		Nadzór merytoryczny nad ewidencją ludności, rejestracją stanu cywilnego, zmianą imienia i nazwiska, personalizacją i wydawaniem dokumentów tożsamości, udostępnianiem danych osobowych		
16.1.1.2.	W	Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego		
16.1.1.3.	W	Sprawowanie funkcji organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, dotyczących obsługi administracyjnej obywatela		
16.1.1.4.	W	Sprawy związane z dokumentami paszportowymi		
16.1.1.5.		Personalizacja dokumentów tożsamości		
16.1.1.6.		Udostępnianie danych osobowych		
16.1.2.		Centralne systemy ewidencji państwowych		
16.1.2.1.		Utrzymanie, udostępnianie, eksploatacja i rozwój systemu informatycznego System Rejestrów Państwowych		
16.1.2.2.		Utrzymanie, udostępnianie, eksploatacja i rozwój systemu informatycznego CEPIK		
16.1.2.3.		Utrzymanie, udostępnianie, eksploatacja i rozwój systemu informatycznego CEWIUDP		
16.1.3.	W	Prowadzenie spraw dotyczących obywatelstwa polskiego i repatriacji		
16.1.3.1.	W	Wydawanie rozstrzygnięć i sporządzanie opinii w sprawach dotyczących obywatelstwa polskiego		
16.1.3.2.	W	Wydawanie postanowień i decyzji w sprawach związanych z nabyciem obywatelstwa polskiego w trybie repatriacji, pomoc dla repatriantów		
16.1.4.	W	System administracji publicznej i współpraca z jednostkami samorządu terytorialnego		
16.1.4.1.		Współpraca z jednostkami samorządu terytorialnego		
16.1.4.2.	W	Wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego		
16.1.4.3.		Sprawowanie funkcji organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej, prowadzenie spraw związanych z działalnością wojewodów i funkcjonowaniem terenowej administracji rządowej, działalnością lobbingsową oraz ze sprawowaniem nadzoru		
16.1.4.4.	W	Nadzór prawny wojewody nad jst oraz innymi jednostkami podlegającymi nadzorowi oraz systemowe zagadnienia dotyczące funkcjonowania jst		
16.1.4.5.	W	Kontrola działalności tłumaczy przysięgłych		
16.1.4.6.	W	Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń		
16.1.5.		Sprawowanie funkcji organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości jst oraz orzekanie w innych sprawach na zasadach określonych w ustawach		
16.1.5.1.		Orzecznictwo w sprawach administracyjnych i podatkowych		
16.1.5.2.		Przedsiębiorcze rozstrzygnięcie sporów cywilno-prawnych dotyczących wysokości stawek procentowych i aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych		
16.1.6.		Realizacja zadań z zakresu prawa humanitarnego		
16.1.6.1.		Realizacja zadań z zakresu prawa humanitarnego		

16.2.	W	Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	Minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych	
16.2.1.	W	Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych		
16.2.1.1.	W	Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności rromskiej		
16.2.1.2.	W	Działania na rzecz tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego		
16.2.1.3.		Wymiana tablic wynikająca z ustalenia dodatkowych nazw w językach mniejszości		
16.2.1.4.	W	Monitorowanie incydentów o charakterze dyskryminacyjnym, rasistowskim i ksenofobicznym, działania na rzecz przeciwdziałania rasizmowi i ksenofobii oraz dyskryminacji		
16.3.	W	Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	Minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych	
16.3.1.	W	Realizacja zadań z zakresu stosunków pomiędzy Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi		
16.3.1.1.		Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne duchownych		
16.3.1.2.	W	Regulacja roszczeń majątkowych kościelnych osób prawnych		
16.3.1.3.	W	Przyjmowanie powiadomień o zmianach dotyczących wyznaniowych osób prawnych i ich organów i wydawanie zaświadczeń o osobowości prawnej jednostek wyznaniowych		
16.3.2.		Duszpasterstwa wojskowe		Dopuszczalne odstępstwo od pomiaru ze względu na charakter zadania publicznego
16.3.2.1.		Posługa duszpasterska Ordynariatu Polowego WP		
16.3.2.2.		Posługa duszpasterska Ordynariatu Prawosławnego		
16.3.2.3.		Posługa duszpasterska Ewangelickiego Duszpasterstwa Wojskowego		
16.4.		Ochrona praw obywatelskich, praw dziecka i praw pacjenta	Rzecznik Praw Obywatelskich; Rzecznik Praw Dziecka; Generalny Inspektor Ochrony Danych Osobowych	
16.4.1.		Ochrona wolności oraz praw człowieka i obywatela		
16.4.1.1.		Rozpatrywanie skarg i wniosków		
16.4.1.2.		Pełnienie funkcji Krajowego Mechanizmu Prewencji		
16.4.1.3.		Pełnienie funkcji Mechanizmu Równego Traktowania		
16.4.1.4.		Edukacja i promocja praw człowieka i obywatela		
16.4.2.		Ochrona i promocja praw dziecka		
16.4.2.1.		Prowadzenie działań interwencyjnych w sytuacjach naruszenia praw dziecka		
16.4.2.2.		Promocja praw dziecka		
16.4.3.		Ochrona danych osobowych		
16.4.3.1.		Rejestracja zgłoszonych zbiorów		
16.4.3.2.		Rozpatrywanie skarg		
16.4.3.3.		Kontrolowanie jednostek przetwarzających dane osobowe		
16.5.		Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	Minister właściwy do spraw informatyzacji	
16.5.1.		Upowszechnianie i wspieranie rozwoju e-usług publicznych		
16.5.1.1.		Inicjowanie oraz monitorowanie zmian legislacyjnych w zakresie informatyzacji		
16.5.1.2.		Wdrażanie e-usług publicznych z zakresu realizacji zadań publicznych drogą elektroniczną		
16.5.1.3.		Utrzymanie i eksploatacja systemów informatycznych wspierających rozwój e-usług publicznych		
16.5.2.		Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego		
16.5.2.1.		Wdrażanie oraz wspieranie projektów dotyczących otwartości sektora publicznego		
16.5.2.2.		Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego		
16.5.2.3.		Podnoszenie kompetencji cyfrowych w administracji		
17.		Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju	Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	
17.1.		Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	
17.1.1.		Wsparcie rozwoju województw w ramach programów regionalnych		
17.1.1.1.		Wsparcie zatrudnienia i integracji w regionach		
17.1.1.2.		Wspieranie konkurencyjności poszczególnych województw		
17.1.1.3.		Wspieranie samorządów województw w zarządzaniu RPO		
17.1.2.		Wsparcie rozwoju województw w ramach programów krajowych		
17.1.2.1.		Wsparcie województw Polski Wschodniej		
17.1.2.2.		Wsparcie rozwoju poprzez innowacje społeczne i współpracę ponadnarodową		
17.1.3.		Wsparcie województw w ramach pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocy		
17.1.3.1.		Wsparcie województw w ramach programów realizowanych z udziałem środków pomocy EFTA		
17.1.3.2.		Realizacja projektów w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej		
17.2.	W	Koordinacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów operacyjnych polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	
17.2.1.	W	Koordinacja realizacji, zarządzanie i wdrażanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
17.2.1.1.	W	Wsparcie zarządzania i realizacji programów		
17.2.1.2.		Ewaluacja		
17.2.1.3.		Informacja i promocja		
17.2.1.4.		Wsparcie beneficjentów funduszy europejskich		
17.2.1.5.		Wsparcie wdrażania programów		
17.2.1.6.		Zamykanie pomocy i pozostałe rozliczenia		
17.2.2.	W	Zarządzanie realizacją i wdrażanie pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych		
17.2.2.1.	W	Wsparcie zarządzania i realizacji programów		

17.2.2.2.	Ewaluacja		
17.2.2.3.	Informacja i promocja		
17.2.2.4.	Wdrażanie programów i funduszy		
17.2.2.5.	Zamykanie pomocy i pozostałe rozliczenia		
18.	Sprawiedliwość	Minister Sprawiedliwości	
18.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	Sąd Najwyższy	
18.1.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy		
18.1.1.1.	Działalność orzecznicza Sądu Najwyższego		
18.1.1.2.	Publikacja zesztyłów naukowych i orzecznictwa z SN		
18.2.	Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	Krajowa Rada Sądownictwa	
18.2.1.	Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa		
18.2.1.1.	Popularyzacja zagadnień związanych z ustrojową pozycją sądownictwa w kraju i za granicą		
18.2.1.2.	Ocena kandydatów do pełnienia urzędu sędziowskiego oraz składanie wniosków do Trybunału Konstytucyjnego w zakresie dotyczącym niezależności sądów i niezawisłości sędziów		
18.3.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	Minister Sprawiedliwości	
18.3.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne		
18.3.1.1.	Działalność orzecznicza - pion karny		
18.3.1.2.	Działalność orzecznicza - pion cywilny		
18.3.1.3.	Wykonywanie orzeczeń wydanych przez sądy powszechne		
18.3.1.4.	Zarządzanie i nadzór administracyjny nad działalnością sądów powszechnych		
18.3.1.5.	Wsparcie administracyjne i logistyczne sądów powszechnych		
18.3.1.6.	Działalność na rzecz ułatwiania dostępu do wymiaru sprawiedliwości		
18.3.2.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy wojskowe		
18.3.2.1.	Działalność orzecznicza sądów wojskowych		
18.3.2.2.	Wsparcie administracyjne i logistyczne sądów wojskowych		
18.3.2.3.	Nadzór nad działalnością sądów wojskowych		
18.4.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	Naczelny Sąd Administracyjny	
18.4.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne		
18.4.1.1.	Działalność orzecznicza sądów administracyjnych		
18.4.1.2.	Publikacje Zesztyłów Naukowych Sądownictwa Administracyjnego oraz Orzecznictwa Naczelnego Sądu Administracyjnego oraz Wojewódzkich Sądów Administracyjnych		
18.5.	Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	Minister Sprawiedliwości	
18.5.1.	Wykonywanie kary pozbawienia wolności w warunkach izolacji więziennej oraz tymczasowego aresztowania		
18.5.1.1.	Funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Służby Więziennej		
18.5.1.2.	Więzienna służba zdrowia		
18.5.1.3.	Szkolnictwo przywięziennicze		
18.5.1.4.	Szkolenie i doskonalenie zawodowe funkcjonariuszy i pracowników więziennictwa		
18.5.1.5.	Sprawowanie nadzoru nad działalnością zakładów karnych i aresztów śledczych		
18.5.2.	Wykonywanie kar alternatywnych wobec kary pozbawienia wolności		
18.5.2.1.	Funkcjonowanie i rozwój Systemu Dozoru Elektronicznego		
18.5.2.2.	Upowszechnianie stosowania kar nieizolacyjnych i środków probacyjnych		
18.5.3.	Resocjalizacja osób pozbawionych wolności poprzez pracę i pomoc postpenitencjarną		
18.5.3.1.	Resocjalizacja osób pozbawionych wolności		
18.5.3.2.	Pomoc postpenitencjarna		
18.6.	Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	Minister Sprawiedliwości	
18.6.1.	Działalność zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich		
18.6.1.1.	Wsparcie kadrowe działalności resocjalizacyjnej		
18.6.1.2.	Zabezpieczenie niezbędnych oraz społecznie i ekonomicznie uzasadnionych potrzeb wychowanków zakładów poprawczych i schronisk dla nieletnich		
18.6.1.3.	Zapewnienie bezpieczeństwa w zakładach poprawczych i schroniskach dla nieletnich oraz wsparcie administracyjne, organizacyjne i techniczne działalności resocjalizacyjnej		
18.6.1.4.	Edukacja szkolna w zakładach poprawczych i schroniskach dla nieletnich		
18.6.1.5.	Sprawowanie przez Ministra Sprawiedliwości zwierzchniego i pedagogicznego nadzoru nad zakładami poprawczymi i schroniskami dla nieletnich		
18.7.	Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	Minister Sprawiedliwości	
18.7.1.	Przygotowanie zawodowe i doskonalenie kadr sądów powszechnych i prokuratur oraz nadzór nad aplikacjami i zawodami prawniczymi		
18.7.1.1.	Prowadzenie aplikacji		
18.7.1.2.	Doskonalenie zawodowe kadr sądów powszechnych i prokuratury		
18.7.1.3.	Nadzór nad KSSIP		
18.7.1.4.	Nadzór nad aplikacjami i zawodami prawniczymi		
18.7.2.	Budowa i realizacja strategii oraz wsparcie procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości		
18.7.2.1.	Wsparcie procesów decyzyjnych na poziomie strategicznym		
18.7.2.2.	Doskonalenie prawa materialnego i procesowego		
18.7.2.3.	Międzynarodowa współpraca prawna oraz realizacja zobowiązań międzynarodowych RP w zakresie ochrony praw człowieka		
18.7.2.4.	Opinie i ekspertyzy na potrzeby sądów powszechnych i jednostek organizacyjnych prokuratury		
18.7.2.5.	Działalność Rodzinnych Ośrodków Diagnostyczno-Konsultacyjnych oraz nadzór Ministra Sprawiedliwości nad RODK		
18.7.2.6.	Pomoc pokrzywdzonym przestępstwem i przeciwdziałanie przemocy w rodzinie		
18.7.2.7.	Promowanie alternatywnych metod rozwiązywania sporów oraz pozostała działalność promocyjno-informacyjna		
18.7.3.	Infrastruktura IT oraz rejestry sądowe i Krajowy Rejestr Karny, Monitor Sądowy i Gospodarczy		
18.7.3.1.	Krajowy Rejestr Sądowy		
18.7.3.2.	Rejestr Zastawów		
18.7.3.3.	Księga Wieczysta		
18.7.3.4.	Krajowy Rejestr Karny		

18.7.3.5.		Monitor Sądowy i Gospodarczy	
18.7.3.6.		Informatyzacja działalności na rzecz zwiększenia sprawności wymiaru sprawiedliwości, zwiększenia dostępu do wymiaru sprawiedliwości oraz rozwoju e-usług w resorcie sprawiedliwości	
19.		Infrastruktura transportowa	Minister właściwy do spraw gospodarki morskiej; Minister właściwy do spraw transportu
19.1.	W	Transport drogowy	Minister właściwy do spraw transportu
19.1.1.		Kształtowanie warunków funkcjonowania i rozwoju transportu drogowego	
19.1.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie transportu drogowego oraz infrastruktury drogowej	
19.1.1.2.		Obsługa przedsiębiorców i przewoźników drogowych w zakresie międzynarodowego transportu drogowego osób i rzeczy	
19.1.1.3.		Prowadzenie egzaminów dla kandydatów na egzaminatorów osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdem silnikowym oraz egzaminatorów na instruktorów techniki jazdy	
19.1.2.	W	Bezpieczeństwo użytkowników sieci drogowej	
19.1.2.1.	W	Nadzór nad bezpieczeństwem ruchu i transportu drogowego	
19.1.2.2.	W	Informacja, promocja i edukacja w zakresie bezpieczeństwa w ruchu drogowym	
19.1.2.3.	W	Organizowanie egzaminów na instruktorów nauki jazdy i testów kwalifikacyjnych dla kierowców wykonujących przewozy drogowe oraz nadzór nad ośrodkami szkoleniowymi	
19.1.2.4.	W	Rejestracja pojazdów należących do przedstawicielstw dyplomatycznych	
19.1.3.		Zarządzanie siecią dróg krajowych	
19.1.3.1.		Zarządzanie siecią dróg krajowych	
19.1.4.	W	Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych	
19.1.4.1.		Utrzymanie dróg krajowych	
19.1.4.2.		Remonty i przebudowy dróg krajowych	
19.1.4.3.		Budowa autostrad	
19.1.4.4.		Budowa dróg ekspresowych	
19.1.4.5.		Budowa pozostałych dróg krajowych	
19.1.4.6.	W	Pozostałe drogi publiczne	
19.2.		Transport kolejowy	Minister właściwy do spraw transportu
19.2.1.		Kształtowanie warunków funkcjonowania i rozwoju transportu kolejowego	
19.2.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie transportu kolejowego	
19.2.1.2.		Prowadzenie badań wypadków kolejowych	
19.2.2.		Nadzór nad bezpieczeństwem oraz rynkiem transportu kolejowego	
19.2.2.1.		Ocena spełnienia wymagań przed dopuszczeniem do uczestnictwa w rynku transportu kolejowego	
19.2.2.2.		Weryfikacja spełnienia wymagań umożliwiających zapewnienie spójności i interoperacyjności systemu kolejowego	
19.2.2.3.		Nadzór nad działalnością podmiotów rynku kolejowego	
19.2.2.4.		Nadzór nad rynkiem wyrobów przeznaczonych dla kolejnictwa	
19.2.2.5.		Regulacja dostępu do infrastruktury kolejowej	
19.2.2.6.		Ochrona praw pasażerów w transporcie kolejowym	
19.2.3.		Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej	
19.2.3.1.		Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)	
19.2.3.2.		Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej	
19.2.4.		Rozwój infrastruktury kolejowej	
19.2.4.1.		Budowa i modernizacja dworców kolejowych	
19.2.4.2.		Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych	
19.3.		Transport morski i żegluga śródlądowa	Minister właściwy do spraw gospodarki morskiej; Minister właściwy do spraw transportu
19.3.1.		Kształtowanie warunków funkcjonowania i rozwoju transportu morskiego i żeglugi śródlądowej	
19.3.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie gospodarki morskiej i żeglugi śródlądowej	
19.3.1.2.		Zagospodarowanie przestrzenne polskich obszarów morskich	
19.3.2.		Administracja morska, bezpieczeństwo żeglugi morskiej i ratownictwo morskie	
19.3.2.1.		Bezpieczeństwo żeglugi	
19.3.2.2.		System monitorowania i oznakowania	
19.3.2.3.		System wsparcia żeglugi	
19.3.2.4.		Prowadzenie badań wypadków morskich	
19.3.2.5.		Ratowanie życia ludzkiego i zwalczanie zagrożeń na morzu	
19.3.2.6.		Administracja morska	
19.3.3.		Ochrona brzegów i ograniczenie oddziaływania na środowisko morskie	
19.3.3.1.		Ochrona brzegów morskich	
19.3.3.2.		Ochrona środowiska morskiego przed zanieczyszczeniami ze statków	
19.3.4.		Administracja żeglugi śródlądowej i żegluga śródlądowa	
19.3.4.1.		Administracja żeglugi śródlądowej	
19.3.4.2.		System informacji rzecznej (RIS)	
19.3.5.		Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza	
19.3.5.1.		Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza	
19.4.		Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	Minister właściwy do spraw transportu
19.4.1.		Kształtowanie warunków funkcjonowania i rozwoju transportu lotniczego	
19.4.1.1.		Tworzenie i koordynacja regulacji w zakresie transportu lotniczego	
19.4.1.2.		Badanie wypadków lotniczych	
19.4.2.		Regulacja i nadzór nad systemem lotnictwa cywilnego w Polsce	
19.4.2.1.		Certyfikacja i nadzór nad lotnictwem w zakresie określonym prawem lotniczym	
19.4.2.2.		Licencjonowanie personelu lotniczego	
19.4.2.3.		Koordinacja krajowego systemu zarządzania bezpieczeństwem	

19.4.2.4.		Dofinansowanie zakupów sprzętu niezbędnego dla bezpieczeństwa działalności lotniczej oraz dofinansowywanie obowiązku użyteczności publicznej		
19.4.2.5.		Koncesjonowanie podmiotów i nadzór nad rynkiem przewozów lotniczych oraz inną działalnością gospodarczą w lotnictwie cywilnym		
19.4.2.6.		Koordinacja spraw związanych z ochroną i ułatwieniami w lotnictwie cywilnym, a także nadzorowanie podmiotów rynku lotniczego w tym zakresie		
19.4.2.7.		Koordinacja zarządzania przestrzenią powietrzną i nadzór przeszkód lotniczych		
19.4.2.8.		Ochrona praw pasażerów		
19.4.2.9.		Administracja krajowej władzy lotniczej		
19.4.3.		Rozwój infrastruktury lotniskowej i nawigacyjnej		
19.4.3.1.		Bezpieczeństwo i ochrona transportu lotniczego		
19.4.3.2.		Rozwój lotnisk sieci TEN-T		
19.4.3.3.		Rozwój i utrzymanie infrastruktury ATM/CNS oraz wspomagającej		
19.4.3.4.		Finansowanie zapewnienia służb żeglugi powietrznej w przypadku lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych		
19.5.	W	Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu	Minister właściwy do spraw transportu	
19.5.1.	W	Wspieranie transportu przyjaznego środowisku		
19.5.1.1.		Budowa oraz modernizacja infrastruktury transportu publicznego		
19.5.1.2.	W	Refundacja kosztów przewoźników transportu publicznego z tytułu dopłat do biletów ulgowych		
19.5.1.3.		Wsparcie przewoźników kolejowych z tytułu obowiązujących ustawowo ulg taryfowych		
19.5.1.4.		Dofinansowanie kolejowych pasażerskich przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych		
19.5.1.5.	W	Wsparcie zakupu i modernizacji taboru kolejowego		
19.5.1.6.		Wspieranie infrastruktury portowej i transportu intermodalnego		
19.5.2.		Wykonywanie dozoru technicznego w zakresie transportu drogowego, kolejowego, lotniczego oraz wodnego		
19.5.2.1.		Dozór techniczny w zakresie bezpiecznej eksploatacji urządzeń technicznych		
19.5.2.2.		Homologacja typu pojazdu, przedmiotu wyposażenia lub części		
20.		Zdrowie	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.1.	W	System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.1.1.	W	Kształtowanie warunków funkcjonowania i rozwoju systemu opieki zdrowotnej		
20.1.1.1.		Organizacja oraz nadzór nad systemem opieki zdrowotnej		
20.1.1.2.		Ocena świadczeń opieki zdrowotnej i technologii medycznych		
20.1.1.3.		Analizy kosztowe wybranych procedur i procesów medycznych wraz z ich taryfikacją i benchmarkingiem		
20.1.1.4.	W	Tworzenie map potrzeb zdrowotnych, ustalanie priorytetów dla regionalnej polityki zdrowotnej oraz wykonywanie raportów dotyczących świadczeń zdrowotnych		
20.1.1.5.	W	Zadania doradcze, opiniodawcze i kontrolne wykonywane przez konsultantów		
20.1.1.6.	W	Prowadzenie rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą oraz nadzór i kontrola podmiotów wykonujących działalność leczniczą		
20.1.1.7.	W	Nadzór i kontrola nad lecznictwem uzdrowiskowym oraz gminami uzdrowiskowymi		
20.1.1.8.	W	Orzekanie o zdarzeniach medycznych		
20.1.1.9.	W	Kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny		
20.1.1.10.		Funkcjonowanie systemu egzaminów zewnętrznych		
20.1.1.11.		Budowa, utrzymanie i rozwój systemów informacyjnych w ochronie zdrowia		
20.1.2.		Wspieranie restrukturyzacji systemu ochrony zdrowia		
20.1.2.1.		Dopłaty do oprocentowania kredytów udzielanych lekarzom, lekarzom denty stom, pielęgniarce i położnym oraz umorzenia tych kredytów		
20.1.2.2.		Wsparcie działań w zakresie restrukturyzacji samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej		
20.1.2.3.		Szkolenia kadry zarządzającej i personelu podmiotów leczniczych, domów pomocy społecznej oraz placówek opiekuńczo-wychowawczych		
20.1.3.	W	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione		Dopuszczalne odstępstwo od pomiaru ze względu na kategorię wydatków
20.1.3.1.	W	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione		
20.1.4.	W	Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych		
20.1.4.1.		Świadczenia opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze		
20.1.4.2.	W	Leczenie osób internowanych, szczególnie niebezpiecznych dla otoczenia, chorych psychicznie sprawców czynów zabronionych		
20.1.4.3.	W	Świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego oraz cudzoziemcom w Polsce i Polakom za granicą		
20.1.4.4.		Świadczenia opieki zdrowotnej dla członków kadry narodowej		
20.1.4.5.		Świadczenia na rzecz weteranów działań poza granicami państwa		
20.1.4.6.		Świadczenia wyspecjalistyczne finansowane z budżetu państwa		
20.1.4.7.		Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej		
20.1.4.8.		Badania diagnostyczne z zakresu chorób przenoszonych drogą płciową		
20.1.5.		Medycyna transplantacyjna		
20.1.5.1.		Nadzór nad systemem medycyny transplantacyjnej		
20.1.5.2.		Koordinacja pobrań i przeszczepień narządów oraz prowadzenie rejestrów dawców		
20.1.5.3.		Bankowanie tkanek i komórek		
20.1.6.		Funkcjonowanie publicznej służby krwi		
20.1.6.1.		Funkcjonowanie publicznej służby krwi		
20.1.7.		Ochrona praw pacjenta		
20.1.7.1.		Rozpatrywanie wniosków przez Rzecznika Praw Pacjenta		
20.1.7.2.		Działalność ogólnopolskiej infolinii dotyczącej udzielania informacji odnośnie praw pacjenta		
20.2.	W	Ratownictwo medyczne	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.2.1.	W	Ratownictwo medyczne		
20.2.1.1.		Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego		
20.2.1.2.	W	Działalność zespołów ratownictwa medycznego oraz przebudowa, rozbudowa, remont i wyposażenie szpitalnych oddziałów ratunkowych, centrów urazowych oraz zespołów ratownictwa medycznego, z wyłączeniem lotniczych zespołów ratownictwa medycznego		

20.3.	W	Polityka lekowa	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.3.1.		Rejestracja produktów leczniczych i produktów biobójczych, nadzór nad wyrobami medycznymi		
20.3.1.1.		Rejestracja produktów leczniczych stosowanych u ludzi		
20.3.1.2.		Rejestracja produktów leczniczych weterynaryjnych		
20.3.1.3.		Nadzór nad wyrobami medycznymi wytwarzanymi lub wprowadzonymi do obrotu i używania		
20.3.1.4.		Rejestracja produktów biobójczych		
20.3.2.	W	Nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi		
20.3.2.1.	W	Nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi		
20.3.3.		Dostęp do leków i wyrobów medycznych		
20.3.3.1.		Opracowywanie stanowisk w sprawie zakwalifikowania leków bądź wyrobów medycznych jako świadczeń gwarantowanych		
20.3.3.2.		Tworzenie obwieszczeń refundowanych leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych		
20.4.	W	Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.4.1.	W	Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia		
20.4.1.1.	W	Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej		
20.4.1.2.	W	Wymiana i modernizacja sprzętu w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej		
20.4.1.3.		Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej		
20.5.	W	Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	Minister właściwy do spraw zdrowia	
20.5.1.	W	Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia		
20.5.1.1.		Profilaktyka chorób, profilaktyka rehabilitacyjna i promocja zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej		
20.5.1.2.	W	Oświata zdrowotna wykonywana przez państwową inspekcję sanitarną		
20.5.1.3.	W	Profilaktyka i zwalczanie uzależnień		
20.5.1.4.		Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej		
20.5.2.	W	Nadzór sanitarny i działalność kontrolno-inspekcyjna		
20.5.2.1.	W	Bieżący nadzór sanitarny		
20.5.2.2.		Zabezpieczenie sanitarno-epidemiologiczne granic Państwa		
20.5.2.3.	W	Zapobiegawczy nadzór sanitarny		
20.5.3.	W	Zapobieganie i zwalczanie chorób zakaźnych		
20.5.3.1.	W	Zapobieganie i zwalczanie chorób zakaźnych		
20.5.4.	W	Ochrona zdrowia przed szkodliwym wpływem czynników środowiskowych		
20.5.4.1.		Monitorowanie zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego		
20.5.4.2.		Monitorowanie stanu ochrony radiologicznej		
20.5.4.3.		Ochrona przed szkodliwym wpływem substancji chemicznych i ich mieszanin na zdrowie człowieka i na środowisko		
20.5.4.4.		Finansowanie okresowych badań lekarskich pracowników i byłych pracowników zakładów branży azbestowej, ich leczenia uzdrowiskowego oraz refundacja kosztów leków związanych z chorobami wywołanymi pracą przy azbestzie		
20.5.4.5.		Prewencja zagrożeń zdrowia wynikających z wpływu niekorzystnych warunków środowiska pracy i sposobu wykonywania pracy		
20.5.4.6.	W	Badania wody, żywności, materiałów i wyrobów do kontaktu z żywnością, kosmetyków i innych czynników mających wpływ na zdrowie ludzi oraz badania mikrobiologiczne ludności		
21.		Polityka rolna i rybacka	Minister właściwy do spraw rolnictwa; Minister właściwy do spraw rozwoju wsi; Minister właściwy do spraw rynków rolnych; Minister właściwy do spraw rybołówstwa	
21.1.	W	Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	Minister właściwy do spraw rolnictwa	
21.1.1.		Postęp biologiczny w produkcji roślinnej		
21.1.1.1.		Badania na rzecz postępu biologicznego w produkcji roślinnej		
21.1.1.2.		Ocena merytoryczno-prawna rozwiązań stosowanych w hodowli roślin i nasiennictwie		
21.1.1.3.		Gromadzenie i upowszechnianie wiedzy w zakresie uprawy roślin		
21.1.2.		Rejestracja i ochrona prawna odmian roślin uprawnych		
21.1.2.1.		Badanie, rejestracja i ochrona prawna odmian roślin		
21.1.2.2.		Porejestrowe doświadczalnictwo odmianowe i rekomendacja odmian do praktyki rolniczej		
21.1.2.3.		Produkcja rolnicza na plodozmianie doświadczalnym		
21.1.2.4.		Ocena tożsamości i czystości odmianowej		
21.1.3.	W	Ochrona roślin i nasiennictwo		
21.1.3.1.		Koordynacja nadzoru nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin oraz wytwarzaniem, oceną i obrotem materiałem siewnym		
21.1.3.2.	W	Nadzór nad wytwarzaniem, oceną i obrotem materiałem siewnym		
21.1.3.3.	W	Nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin		
21.1.3.4.		Ochrona roślin i ograniczanie ryzyka związanego ze stosowaniem środków ochrony roślin		
21.1.3.5.		Badania laboratoryjne		
21.1.3.6.		Badania w zakresie ochrony roślin i nasiennictwa		
21.1.3.7.		Ocena merytoryczno-prawna rozwiązań stosowanych w ochronie roślin		
21.1.4.		Rośliny genetycznie zmodyfikowane		
21.1.4.1.		Koordynacja nadzoru i kontroli nad stosowaniem materiału siewnego oraz kontroli zamierzonego uwolnienia gmo do środowiska		
21.1.4.2.		Nadzór i kontrola nad stosowaniem materiału siewnego oraz kontrola zamierzonego uwolnienia gmo do środowiska		
21.1.5.		Agrochemiczna obsługa rolnictwa w Polsce		
21.1.5.1.		Prowadzenie działalności agrochemicznej oraz monitoring azotu mineralnego		
21.1.5.2.		Koordynacja i nadzór nad agrochemiczną obsługą rolnictwa w Polsce		
21.1.5.3.		Ocena merytoryczno-prawna rozwiązań stosowanych w nawożeniu roślin		

21.1.5.4.		Wdrożenie Polskiej Normy dotyczącej określania składu granulometrycznego gleby metodą laserową		
21.2.		Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	Minister właściwy do spraw rolnictwa	
21.2.1.		Postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej		
21.2.1.1.		Ochrona różnorodności genetycznej zwierząt gospodarskich		
21.2.1.2.		Wystawy i pokazy zwierząt hodowlanych		
21.2.1.3.		Prowadzenie ksiąg zwierząt hodowlanych		
21.2.1.4.		Prowadzenie oceny wartości użytkowej i hodowlanej zwierząt		
21.2.1.5.		Badania w zakresie postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej		
21.2.2.		Kontrola w zakresie hodowli i produkcji zwierzęcej		
21.2.2.1.		Prowadzenie kontroli w zakresie organizacji hodowli i rozrodu zwierząt gospodarskich		
21.2.2.2.		Prowadzenie, utrzymanie i modernizacja centralnej bazy koniowatych		
21.2.2.3.		Umocnianie i doskonalenie hodowli koni ras czystych oraz rozwój wyścigów konnych		
21.3.	W	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	Minister właściwy do spraw rolnictwa	
21.3.1.	W	Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych i dobrostan zwierząt		
21.3.1.1.		Koordinacja i nadzór w zakresie ochrony zdrowia, zwalczania chorób zakaźnych i dobrostanu zwierząt		
21.3.1.2.		Weterynaryjna kontrola graniczna zwierząt		
21.3.1.3.	W	Nadzór nad ochroną zdrowia i dobrostanem zwierząt oraz zwalczaniem chorób zakaźnych zwierząt		
21.3.1.4.	W	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt, kontrola dobrostanu oraz ochrona zdrowia zwierząt		
21.3.1.5.		Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego		
21.3.2.	W	Bezpieczeństwo żywności pochodzenia zwierzęcego, produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego, produktów pochodnych i pasz w miejscach ich pozyskiwania, wytwarzania, przetwarzania i składowania oraz transportu		
21.3.2.1.		Koordinacja i nadzór nad zapewnieniem bezpieczeństwa produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz		
21.3.2.2.		Weterynaryjna kontrola graniczna produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz		
21.3.2.3.	W	Nadzór nad zapewnieniem bezpieczeństwa produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz		
21.3.2.4.	W	Kontrola warunków weterynaryjnych dla produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz		
21.3.3.		Diagnostyka laboratoryjna chorób zwierząt, skażeń żywności i pasz		
21.3.3.1.		Diagnostyka laboratoryjna chorób zwierząt, skażeń żywności i pasz		
21.4.	W	Wspieranie rybackstwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego	Minister właściwy do spraw rybołówstwa	
21.4.1.	W	Wspieranie rybackstwa śródlądowego		
21.4.1.1.		Tworzenie warunków dla wspierania rybackstwa śródlądowego		
21.4.1.2.		Zarybianie polskich obszarów morskich rybami dwuśrodowiskowymi		
21.4.1.3.	W	Przeciwdziałanie klusownictwu		
21.4.2.		Wspieranie rybołówstwa morskiego		
21.4.2.1.		Tworzenie warunków dla wspierania zrównoważonego i racjonalnego zarządzania żywymi zasobami morza		
21.4.2.2.		Nadzór i kontrola wykonywania rybołówstwa morskiego		
21.4.3.	W	PO Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013		
21.4.3.1.		Działania na rzecz adaptacji floty rybackiej		
21.4.3.2.		Akwakultura, rybołówstwo śródlądowe, przetwórstwo i obrót produktami rybołówstwa i akwakultury		
21.4.3.3.		Środki służące wspólnemu interesowi		
21.4.3.4.	W	Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybackstwa		
21.4.3.5.	W	Pomoc techniczna		
21.4.3.6.		Wykonywanie zadań Instytucji Zarządzającej dla osi priorytetowej 5 Pomoc Techniczna Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”		
21.4.4.		Przetwórstwo i obrót produktami rybołówstwa i akwakultury		
21.4.4.1.		Wspieranie organizacji producenckich		
21.4.4.2.		Budowa informatycznego systemu identyfikacji zewnętrznej		
21.4.5.	W	Program Operacyjny "Rybacktwo i Morze"		
21.4.5.1.		Promowanie zrównoważonego rybołówstwa oraz akwakultury		
21.4.5.2.		Innowacyjne i konkurencyjne rybołówstwo i akwakultura		
21.4.5.3.		Wdrażanie wspólnej polityki rybołówstwa		
21.4.5.4.		Zatrudnienie i spójność terytorialna na obszarach rybackich		
21.4.5.5.		Wspieranie przetwarzania i wprowadzania do obrotu produktów rybołówstwa i akwakultury		
21.4.5.6.		Zintegrowana Polityka Morska		
21.4.5.7.	W	Pomoc techniczna		
21.4.5.8.		Zbieranie i gromadzenie danych rybackich		
21.4.5.9.		Kontrola		
21.5.	W	Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	Minister właściwy do spraw rolnictwa; Minister właściwy do spraw rozwoju wsi	
21.5.1.		Realizacja systemów wsparcia bezpośredniego		
21.5.1.1.		Realizacja systemów wsparcia bezpośredniego (płatności bezpośrednie)		
21.5.2.	W	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013		
21.5.2.1.	W	Konkurencyjność sektora rolnego i leśnego		
21.5.2.2.		Zrównoważenie środowiska naturalnego i obszarów wiejskich		
21.5.2.3.		Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej		
21.5.2.4.		Aktywizacja mieszkańców obszarów wiejskich		
21.5.2.5.	W	Pomoc Techniczna		
21.5.3.	W	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020		
21.5.3.1.		Transfer wiedzy i innowacji w rolnictwie, leśnictwie i na obszarach wiejskich		
21.5.3.2.		Konkurencyjność wszystkich sektorów rolnictwa i zwiększenie rentowności gospodarstw rolnych		
21.5.3.3.		Organizacja łańcucha żywnościowego i promowanie zarządzania ryzykiem w rolnictwie		
21.5.3.4.	W	Odtwarzanie, chronienie i wzmacnianie ekosystemów zależnych od rolnictwa i leśnictwa		

21.5.3.5.		Wspieranie efektywnego gospodarowania zasobami i przechodzenia na gospodarkę niskoemisyjną i odporną na zmiany klimatu w sektorach rolnym, spożywczym i leśnym		
21.5.3.6.		Włączenie społeczne, ograniczanie ubóstwa i promowanie rozwoju gospodarczego na obszarach wiejskich		
21.5.3.7.	W	Pomoc techniczna		
21.5.4.	W	Pomoc krajowa i wspólnotowa inna niż WPR		
21.5.4.1.		Dopłaty do oprocentowania kredytów oraz częściowa spłata kapitału kredytów bankowych na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych		
21.5.4.2.		Dofinansowanie kosztów zbierania i utylizacji padłych zwierząt		
21.5.4.3.	W	Dotacje na dopłaty do paliwa rolniczego		
21.5.4.4.		Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich		
21.5.4.5.		Dopłaty do materiału siewnego		
21.5.4.6.	W	Nadzór i kontrola jst w zakresie realizacji ustawy o zwrocie podatku akcyzowego		
21.5.4.7.		Monitoring suszy		
21.5.4.8.	W	Szacowanie strat spowodowanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi w gospodarstwach rolnych oraz weryfikacja protokołów i potwierdzanie wystąpienia szkód		
21.5.4.9.		Pozostałe działania w ramach pomocy krajowej i wspólnotowej innej niż WPR		
21.5.4.10.		Wsparcie organizacji rolniczych w ponadnarodowych i międzynarodowych organizacjach rolników		
21.5.4.11.		Wsparcie instytucjonalne w ramach programów pomocowych		
21.5.4.12.	W	Dotacje - zwrot gminom części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego		
21.5.5.		Doradztwo rolnicze		
21.5.5.1.		Doskonalenie kadr rolniczych		
21.5.5.2.		Doskonalenie zawodowe kadr doradczych		
21.5.5.3.		Działalność doradcza, informacyjna i upowszechnieniowa		
21.5.5.4.		Działalność doradcza, informacyjna i upowszechnieniowa dla kadr doradczych		
21.5.5.5.		Kontrola prywatnych podmiotów doradczych		
21.5.6.		Kształtowanie ustroju rolnego państwa i gospodarki żywnościowej		
21.5.6.1.		Tworzenie warunków dla kształtowania ustroju rolnego państwa i gospodarki żywnościowej		
21.5.6.2.		Badania w zakresie gospodarki żywnościowej		
21.5.6.3.		Wsparcie analityczne, ekspertyzy i doradztwo		
21.5.7.		Rolnictwo ekologiczne		
21.5.7.1.		Doradztwo w zakresie rolnictwa ekologicznego		
21.5.7.2.		Upowszechnianie wiedzy oraz badania w zakresie rolnictwa ekologicznego		
21.5.8.		Promocja żywności, systemy jakości żywności, żywność regionalna i tradycyjna		
21.5.8.1.		Upowszechnianie wiedzy i dobrych praktyk oraz koordynacja działań w zakresie systemów jakości żywności oraz ich promocja		
21.5.8.2.		Nadzór nad integrowaną produkcją roślin		
21.5.8.3.		Badania w zakresie kształtowania środowiska rolniczego i zrównoważonego rozwoju produkcji rolniczej w Polsce		
21.5.8.5.		Promocja żywności		
21.5.9.	W	Wsparcie infrastruktury wsi		
21.5.9.1.	W	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymiana gruntów oraz zagospodarowanie poscaleniowe		
21.5.9.2.	W	Budowa i utrzymanie melioracji wodnych i wód istotnych dla utrzymania stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa		
21.5.9.3.		Badania i ekspertyzy w zakresie wsparcia infrastruktury wsi		
21.5.10.		Zbieranie i wykorzystywanie danych rachunkowych z gospodarstw rolnych na potrzeby sieci danych rachunkowości gospodarstw rolnych		
21.5.10.1.		Zbieranie i wykorzystywanie danych rachunkowych z gospodarstw rolnych na potrzeby sieci danych rachunkowości gospodarstw rolnych		
21.6.		Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	Minister właściwy do spraw rynków rolnych	
21.6.1.		Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych		
21.6.1.1.		Interwencyjny zakup i sprzedaż produktów rolnych i przetworzonych		
21.6.1.2.		Dopłaty do prywatnego przechowywania produktów rolnych i przetworzonych		
21.6.1.3.		Dopłaty do produkcji, przetwórstwa i spożycia produktów rolnych i przetworzonych		
21.6.1.4.		Realizacja działań w zakresie obrotu towarowego z zagranicą produktów rolnych i przetworzonych		
21.6.1.5.		Wspólna organizacja rynku owoców i warzyw		
21.6.1.6.		Kwotowanie produkcji mleka		
21.6.1.7.		Program "Owoce i warzywa w szkole"		
21.6.1.8.		Pozostałe działania w ramach wspierania realizacji WPR Unii Europejskiej		
21.6.1.9.		Zapobieganie zakłóceniom i sytuacjom kryzysowym na rynku		
21.6.1.10.		Dopłata krajowa do spożycia mleka i przetworów mlecznych w szkołach podstawowych		
22.	W	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna		Celów i mierników nie definiuje się
22.1.	W	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna		Celów i mierników nie definiuje się
22.1.1.	W	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna		Celów i mierników nie definiuje się
22.1.1.1.	W	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna		Celów i mierników nie definiuje się

Załącznik nr 50
BZ

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.
ZESTAWIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W UKŁADZIE ZADANIOWYM NA NASTĘPNY ROK BUDŻETOWY

Część
(nr, nazwa)

1	2	3	4	Mieśnik/i		7	8	Projekt ustawy budżetowej na 2016 r.						
				Nazwa	Wartość:			w tys. zł						
					Bazowa			2016 r.	z tego:		w tym:			15
Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji/zadania/projektowania/działania	Cel/e				Dział klasyfikacji budżetowej ¹⁾	Rozdział klasyfikacji budżetowej ¹⁾²⁾	Ogółem (10+15)	Budżet państwa (11+12)	Wydatki majątkowe	Pozostałe wydatki	Wspfinansowanie projektów z udziałem środków UE ³⁾	Dotacje przekazane do JSFP o których mowa w art 9 pkt 5-7 i 14 uofp ⁴⁾	
								9	10	11	12	13	14	
			Ogółem											
1.														
1.1.														
1.1.1.														
1.1.1.1.														
...														

¹⁾ Podziału na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej dokonuje się wyłącznie na poziomie zadania.
²⁾ Dysponenci, o których mowa w ust. 74 pkt 8 załącznika nr 53 do rozporządzenia mogą nie wypełniać kolumny 8.
³⁾ Kolumna obejmuje wydatki budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej, projektów z udziałem środków otrzymanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz wydatki na projekty z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich.
⁴⁾ W zakresie jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych kolumna obejmuje wyłącznie dotacje dla państwowych osób prawnych.

Sporządził/a:
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
 nr telefonu adres e-mail
 data podpis

Załącznik nr 51

BZK

SKONSOLIDOWANY PLAN WYDATKÓW PAŃSTWOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, PAŃSTWOWYCH FUNDUSZY CELOWYCH, AGENCJI WYKONAWCZYCH, INSTYTUCJI GOSPODARKI BUDŻETOWEJ ORAZ PAŃSTWOWYCH OSÓB PRAWNYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 9 PKT. 1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH, W LUKADZE ZADANOWYM NA NASTĘPNY ROK BUDŻETOWY I DWA KOLEJNE LATA

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2016 r.

Opis: (nr nazwy)

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa	Miejsce			Planowane wydatki w 2016 r.					Planowane wydatki w 2017 r.					Planowane wydatki w 2018 r.				
		Wydział	Instytucja	Jednostka realizująca	Zagran.	Wojew.	Wojew. (inwestycyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Zagran.	Wojew.	Wojew. (inwestycyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	Wojew. (funkcyjne)	
1	2			Opłaki	10	11	12	13	1	10	11	12	13	1	10	11	12	13	
1.1																			
1.2																			
Opłaki m.in.:																			
1) BP - Budżet państwa																			
2) W zakresie paragrafów sekcja finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 1, ust.1 kolumna obejmuje wyłączenie dotacji dla państwowych osób prawnych																			
3) BSE - Budżet środków europejskich																			
4) PFC - Fundusze Europejskie																			
5) AW - Agencje wykonawcze																			
6) POP - Planowane osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 1 - ustawy o finansach publicznych																			
7) CB - Instytucje gospodarki budżetowej																			

1) BP - Budżet państwa
 2) W zakresie paragrafów sekcja finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 1, ust.1 kolumna obejmuje wyłączenie dotacji dla państwowych osób prawnych
 3) BSE - Budżet środków europejskich
 4) PFC - Fundusze Europejskie
 5) AW - Agencje wykonawcze
 6) POP - Planowane osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 1 - ustawy o finansach publicznych
 7) CB - Instytucje gospodarki budżetowej

Sporządził: (imię i nazwisko, stanowisko i dane)
 m.in. (adres e-mail)
 data: rok:

KARTA MIERNIKA						
1. Numer części budżetowej oraz jej nazwa/Nazwa jednostki sektora finansów publicznych ¹⁾			2. Kod klasyfikacji zadaniowej / nazwa pozycji:			
3. Cel:						
4. Nazwa miernika:						
5. Uzasadnienie wyboru miernika:						
6. Algorytm wyliczenia miernika:						
7. Jednostka miary:			8. Źródło pochodzenia danych do wyliczenia miernika/składowych miernika:			
9. Miernik stosowany w latach poprzednich: <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie			9a. Przyczyny zmiany miernika oraz ewentualna różnica w metodologii w porównaniu do poprzedniego okresu (w przypadku zaznaczenia w pkt. 9 odpowiedzi „Nie”)			
10. Terminy pomiaru miernika (dostępność danych):						
Tryb pomiaru	Ciągły (bieżący) <input type="checkbox"/>			Okresowy <input type="checkbox"/>		
Terminy pomiaru	<input type="checkbox"/> Miesięczne	<input type="checkbox"/> Kwartalne	<input type="checkbox"/> Półroczne	<input type="checkbox"/> Roczne	<input type="checkbox"/> Inne	<input type="checkbox"/> Jakże
11. Wartości miernika:						
Wartości miernika						
Bazowa <input type="checkbox"/> 2014 r. <input type="checkbox"/>	Plan 2016 r.		Prognoza 2017 r.		2018 r.	
Preferowany trend wartości miernika w perspektywie planowania						
<input type="checkbox"/> Malejący		<input type="checkbox"/> Rosnący			<input type="checkbox"/> Stabilny	
12. Zidentyfikowane ryzyka niewykonania miernika:					13. Uwagi / komentarze:	
14. Wiodąca komórka organizacyjna odpowiedzialna za realizację miernika:						
15. Zatwierdził ²⁾ :						
Imię i nazwisko, stanowisko				Data i podpis		

¹⁾ Niepotrzebne usunąć.

²⁾ Na poziomie funkcji/zadania – dysponent właściwy w zakresie określania celu dla funkcji/zadania albo organ jednostki sektora finansów publicznych, dla której dysponent ten określił miernik, albo osoba upoważniona w tym zakresie przez dysponenta/organ. Na poziomie podzadania/działania – kierownik jednostki albo kierownik wiodącej komórki organizacyjnej jednostki odpowiedzialnej za realizację miernika.

Szczegółowy sposób opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2016

Rozdział 1 Zasady ogólne

1. Dysponenci poszczególnych części budżetowych opracują materiały do projektu ustawy budżetowej na rok 2016 według formularzy stanowiących załączniki nr 1-52 do rozporządzenia.

Formularze dotyczące planów rzeczowych zadań realizowanych ze środków budżetowych (RZ) oraz projekty budżetów powinny uwzględniać podziałki obowiązującej klasyfikacji budżetowej, ustalonej w przepisach wydanych na podstawie art. 39 ust. 4 pkt 1 i art. 114 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.

2. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, o którym mowa w § 10 rozporządzenia, sporządza się dla każdego działu klasyfikacji budżetowej w podziale na poszczególne rozdziały. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu.

W uzasadnieniu niezbędne jest ujęcie informacji dotyczących:

- 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 2015 r.;
 - 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2016 r.
3. W uzasadnieniach dotyczących planowanych 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.

Niezbędne jest szczegółowe uzasadnienie wraz z podaniem przesłanek, w szczególności podstawy prawnej, każdego planowanego wzrostu wydatków w stosunku do roku poprzedniego, wobec ograniczeń dla sektora finansów publicznych wynikających z założeń przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015 – 2018.

Planowanie wydatków budżetowych na inwestycje powinno spełniać warunki określone w dziale III rozdziałach 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

4. Materiały planistyczne sporządzane na formularzach **RZ-2** i **BW-I** należy przedkładać odrębnie w obowiązującym terminie bezpośrednio w Wydziale Finansowania Inwestycji Departamentu Finansowania Sfery Gospodarczej Ministerstwa Finansów – w formie papierowej i elektronicznej (formularz wraz z opisem – 1 egz.).

Formularze **RZ-2** i **BW-I** dla części „29. Obrona narodowa” należy złożyć w formie papierowej i elektronicznej w Wydziale Obrony Narodowej i Służb Specjalnych Departamentu Finansowania Sfery Budżetowej Ministerstwa Finansów.

Materiały przygotowane przez dysponentów na formularzach planistycznych kierowanych do Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju powinny zostać przesłane w obowiązujących terminach również w formie elektronicznej do Departamentu Budżetu Rozwoju Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju na adres poczty: budzet@mir.gov.pl ze wskazaniem w temacie wiadomości numeru i nazwy części budżetowej, której formularze dotyczą.

Materiały przygotowane przez dysponentów na formularzach planistycznych kierowanych do Szefa Służby Cywilnej, o których mowa w § 8 ust. 8, powinny zostać przesłane w obowiązujących terminach również w formie elektronicznej do Departamentu Służby Cywilnej Kancelarii Prezesa Rady Ministrów na adres

poczty: budzetsc@kprm.gov.pl ze wskazaniem w temacie wiadomości numeru i nazwy części budżetowej, której formularze dotyczą.

Rozdział 2

Plany rzeczowe zadań

5. Plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych dysponenci opracowują według formularzy oznaczonych symbolami **RZ-1** do **RZ-14**, o których mowa w § 6 ust. 1 rozporządzenia.
6. W formularzach oznaczonych symbolami **RZ** wszystkie kwoty odnoszące się do 2016 r. należy podać w cenach z 2015 r.
7. W formularzach oznaczonych symbolami **RZ** w kolumnie „przewidywane wykonanie w 2015 r.” wykazuje się kwoty ujęte w planie na 2015 r. z uwzględnieniem zaistniałych na chwilę sporządzania formularzy zmian, o ile dokonanie oszacowania przewidywanego wykonania z uwagi na termin określony w § 6 ust. 1 nie jest możliwe.
8. Formularz **RZ-1**

Formularz opracowują wyłącznie: Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, Ministerstwo Sprawiedliwości (dla części „15. Sądy powszechne oraz części „37. Sprawiedliwość”), Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Trybunał Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu oraz Prokuratura Generalna. Na formularzu tym dysponenci wykazują wydatki budżetu państwa klasyfikowane w paragrafie 3110 przeznaczone na:

- emerytury, renty inwalidzkie, renty rodzinne, pozostałe świadczenia z tytułu zaopatrzenia emerytalnego żołnierzy i funkcjonariuszy,
- uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne oraz pozostałe świadczenia wypłacane sędziom i prokuratorom w stanie spoczynku.

W części „29. Obrona narodowa” i „37. Sprawiedliwość” planowane wydatki należy przedstawić także w podziale na rozdziały.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

9. Formularz **RZ-2**

Na formularzu **RZ-2**, wykazuje się inwestycje, na finansowanie których planuje się przeznaczyć środki budżetowe w roku 2016, z wyjątkiem inwestycji, realizowanych w trybie art. 42 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513, z późn. zm.) oraz realizowanych w trybie art. 20a ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz. 1649, z późn. zm.). Formularz obejmuje również inwestycje, których realizacja zakończy się w roku 2015 (kolumna 17 i 18).

Zakres rzeczowy formularza **RZ-2** dotyczący planu na rok 2016 należy ograniczyć do zadań priorytetowych dla realizacji w danym roku budżetowym, w tym przede wszystkim inwestycji kontynuowanych o charakterze budowlanym biorąc pod uwagę możliwość wydatkowania planowanych środków, uwzględniającą analizę dotychczasowej realizacji danej inwestycji.

Zadania ujmowane na formularzu **RZ-2** należy uszeregować wg hierarchii ich ważności, która stanowi podstawowy element prezentacji zadań, przy czym priorytety powinny zostać określone narastająco (dany priorytet nie może zostać powielony tj. powinien zostać przyporządkowany wyłącznie do jednego zadania w zakresie całego formularza).

W dalszej natomiast kolejności należy przypisać dane zadanie do określonej kategorii (inwestycyjne programy wieloletnie, inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym, zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem, zakupy uzbrojenia i sprzętu wojskowego, inwestycje realizowane w ramach Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa) oraz klasyfikacji budżetowej. Inwestycje jednego rodzaju należy wykazać łącznie, np. melioracje, zakup środków transportu, zakup sprzętu informatycznego, zakup sprzętu biurowego, itp.

Zadania nowe, tj. takie których rozpoczęcie planowane jest na rok 2016, mogą być ujmowane na formularzu **RZ-2** o ile ich realizacja uzasadniona jest istotnymi przyczynami, np. sytuacjami szczególnymi, specyfiką realizacji i finansowania inwestycji w wybranych obszarach działalności, gdzie w planie na kolejne lata budżetowe dominują zadania jednoroczne lub wejściem w życie nowo ustanowionych przepisów prawa.

Formularz **RZ-2** nie obejmuje zaplanowanych na 2015 r. oraz projektowanych do realizacji na 2016 r. wydatków/dotacji na inwestycje realizowane w ramach projektów współfinansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz zadań inwestycyjnych w ramach budżetu środków europejskich, natomiast powinien obejmować wydatki majątkowe zaplanowane na zadania realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (klasyfikowane w paragrafach z czwartą cyfrą „0”).

O zakwalifikowaniu wydatku/dotacji do kategorii inwestycyjnej oraz o zastosowanym nazewnictwie zadań inwestycyjnych decydują dysponenci, mając na uwadze, iż środki budżetowe na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji nie obejmują środków na remonty, które finansowane są w ramach wydatków bieżących. Pomocne w tym zakresie będą przepisy zawarte w § 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 238, poz. 1579) oraz art. 3 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz. U. z 2013 r. poz. 1409, z późn. zm).

Inwestycyjne zadania budowlane ujęte w formularzu powinny spełniać wymogi określone w § 4 - 6 wyżej wymienionego rozporządzenia Rady Ministrów.

Ponadto zaplanowanie wydatków na inwestycje budowlane państwowych jednostek budżetowych oraz dotacji, o których mowa w art. 132 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, o wartości kosztorysowej przekraczającej 300.000 tys. zł, wymaga – zgodnie z art. 135 ust. 2 ustawy o finansach publicznych - uzyskania opinii ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o zgodności przewidywanej inwestycji z odpowiednimi strategiami rozwoju.

W odniesieniu do planowanych dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych należy podać podstawę prawną dotowania przez budżet państwa.

Wraz z formularzem należy przedłożyć:

- szczegółowe uzasadnienie wnioskowanych kwot środków budżetowych na 2016 r., o którym mowa w ust. 2 i 3,
- opis stopnia zaawansowania inwestycyjnych programów wieloletnich wraz z ewentualnymi trudnościami/opóźnieniami w realizacji,
- omówienie proponowanych zmian parametrów programów wieloletnich, w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na rok 2015,
- szczegółowe uzasadnienie w przypadku planowanego zakupu samochodów,
- informację o źródle i kwocie nakładów, które dotychczas zostały poniesione w przypadku inwestycji budowlanych, dla których rok 2016 jest pierwszym rokiem dofinansowania środkami budżetu państwa, a we wcześniejszych latach zadanie to było dofinansowane środkami z innych źródeł.

Za właściwy do uwzględnienia w toku opracowywania projektu ustawy budżetowej na rok 2016 należy uznać formularz sporządzony zgodnie z przedstawionymi powyżej zasadami.

10. W formularzu **RZ-3** ujmuje się:

1) dotacje przedmiotowe wynikające z przepisów:

- a) art. 80 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2011 r. Nr 5, poz. 13, z późn. zm.), z wyodrębnieniem środków na sfinansowanie ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego kolejowego rodziców oraz małżonków rodziców posiadających ważną Kartę Dużej Rodziny,
- b) art. 130 ust. 6 ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia wydanego na jego podstawie,
- c) art. 27 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Dz. U. poz. 1529),
- d) art. 7 ustawy z dnia 7 listopada 1996 r. o obowiązkowych egzemplarzach bibliotecznych (Dz. U. Nr 152, poz. 722, z późn. zm.),

- e) art. 61i ustawy z dnia z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy (Dz. U. Nr 21, poz. 112, z późn. zm.),
 - f) art. 130 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,
 - g) art. 7a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 r. poz. 163, z późn. zm.);
- 2) dotacje podmiotowe wynikające z przepisów:
- a) art. 131 ustawy o finansach publicznych,
 - b) art. 8 ust. 2, art. 9 ust. 1, art. 13 ust. 1, art. 14 oraz art. 26 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz. U. z 2015 r. poz. 410),
 - c) art. 11 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 29 października 2010 r. o rezerwach strategicznych (Dz. U. Nr 229, poz. 1496, z późn. zm.),
 - d) art. 13 ust. 2 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 25 listopada 2010 r. o Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 1591, z późn. zm.),
 - e) art. 21 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2014 r. poz. 1438, z późn. zm.),
 - f) art. 8 ust. 1a pkt 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o Agencji Rynku Rolnego i organizacji niektórych rynków rolnych (Dz. U. z 2012 r. poz. 633, z późn. zm.),
 - g) art. 13 ustawy z dnia 30 sierpnia 2013 r. o dotacji przeznaczonej dla niektórych podmiotów (Dz. U. poz. 1160),
 - h) art. 119 ust. 1 ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. - Prawo atomowe (Dz. U. z 2014 r. poz. 1512, z późn. zm.),
 - i) art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 31 lipca 1997 r. o Polskiej Agencji Prasowej (Dz. U. Nr 107, poz. 687, z późn. zm.),
 - j) art. 15 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. z 2014 r. poz. 1804);
- 3) dotacje celowe wynikające z przepisów:
- a) ustawy o finansach publicznych,

- b) ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju,
 - c) art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 6 lipca 2007 r. o ekwiwalencie pieniężnym z tytułu prawa do bezpłatnego węgla dla osób uprawnionych z przedsiębiorstw robót górniczych (Dz. U. Nr 147, poz. 1031, z późn. zm.),
 - d) art. 8 ust. 1a pkt 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o Agencji Rynku Rolnego i organizacji niektórych rynków rolnych oraz art. 21 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
 - e) art. 13 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 25 listopada 2010 r. o Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych,
 - f) art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r. poz. 474),
 - g) art. 8h ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz. U. z 2013 r. poz. 627, z późn. zm.), przeznaczone na wydatki bieżące,
 - h) art. 8a ust. 3, art. 11f, art. 12 ust. 10 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego,
 - i) art. 33 ust. 1 i art. 119 ust. 1a ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. - Prawo atomowe,
 - j) art. 15 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
 - k) art. 11 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 października 2010 r. o rezerwach strategicznych;
- 4) dotacje celowe dla samorządów województw na finansowanie dopłat z tytułu stosowania przez przewoźników wykonujących krajowe autobusowe przewozy pasażerskie obowiązujących ustawowych ulg w przewozach pasażerskich na podstawie art. 8a ust. 1a ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz. U. z 2012 r. poz. 1138, z późn. zm.).

W poz. I – „Dotacje przedmiotowe” - minister właściwy do spraw transportu przedłożył 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 33%, 37%, 49%, 51%, 78%, 93%, 95% i 100% ulgą,
- imiennych biletów miesięcznych z 33%, 37%, 49%, 51%, 78% i 93% ulgą,

odrębnie dla poszczególnych grup przejazdowych uprawnionych do tych ulg z podaniem liczby pasażerów zarówno w przewidywanym wykonaniu 2015 r., jak i projekcie planu na 2016 r.

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

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 oraz plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do przesyłek pakietów wyborczych i kopert zwrotnych dla wyborców niepełnosprawnych.

Minister właściwy do spraw rolnictwa przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie pomocy dla rolnictwa realizowanych w oparciu o ustawowe uprawnienia podmiotów do jej 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 przekazywanych agencjom wykonawczym właściwi dysponenci przedstawiają informacje o wysokości tych dotacji.

W zakresie dotacji przewidzianych dla górnictwa węgla kamiennego należy wymienić w formularzu RZ-3 oraz szczegółowo omówić w uzasadnieniu do tego formularza zakres finansowania wydatków na zadania związane z:

- 1) naprawianiem szkód wywołanych ruchem zlikwidowanego zakładu górniczego;
- 2) zabezpieczeniem kopalń sąsiednich przed zagrożeniem wodnym, gazowym oraz pożarowym;
- 3) roszczeniami pracowniczymi, w tym:
 - a) z tytułu rent wyrównawczych,
 - b) uprawnień do bezpłatnego węgla dla emerytów i rencistów;
- 4) monitoringiem procesów związanych z funkcjonowaniem górnictwa węgla kamiennego oraz innych czynności zleconych przez ministra właściwego do spraw gospodarki dotyczących restrukturyzacji górnictwa węgla kamiennego.

W zakresie dotacji wynikających z ustawy z dnia 30 sierpnia 2013 r. o dotacji przeznaczonej dla niektórych podmiotów należy szczegółowo omówić zakres finansowania wydatków na zadania realizowane przez:

- 1) Przedsiębiorstwo Państwowe Kopalnia Soli „Bochnia” z siedzibą w Bochni lub jego następcy prawnego, który przejął realizację zadań przewidzianych ustawą,
- 2) Kopalnię Soli „Wieliczka” Spółka Akcyjna w Wieliczce,
- 3) Centralną Pompownię „Bolko” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Bytomiu,
- 4) Zabytkową Kopalnię Węgla Kamiennego „Guido” w Zabrze lub jej następcę prawnego, który przejął realizację zadań przewidzianych ustawą.

W zakresie dotacji wynikającej z ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. – Prawo atomowe należy szczegółowo omówić zakres finansowania wydatków na zadania realizowane przez Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku.

W poz. III – „Dotacje celowe na realizację przez przedsiębiorców nowych inwestycji” - w zakresie dotacji przewidzianych dla przedsiębiorcy na realizację nowych inwestycji – minister właściwy do spraw gospodarki przedstawia informacje dotyczące zapotrzebowania na te dotacje.

W poz. IV – „Dotacje celowe związane z dofinansowaniem infrastruktury kolejowej” – minister właściwy do spraw transportu przedstawia informacje dotyczące zapotrzebowania na dotacje wynikające z:

- art. 38 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1594, z późn. zm.) – dotacje celowe na dofinansowanie kosztów przygotowania i realizacji inwestycji obejmujących linie kolejowe, których dotyczą porozumienia międzynarodowe, oraz linie kolejowe o znaczeniu państwowym,
- art. 38 ust. 6a ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym – dotacje celowe na budowę lub przebudowę dworców kolejowych w zakresie bezpośrednio związanym z obsługą podróżnych,
- art. 38a ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym – dotacje celowe na dofinansowanie kosztów remontu i utrzymania infrastruktury kolejowej, jeżeli infrastruktura ta jest udostępniana przez zarządcę na zasadach określonych w ustawie oraz na działalność zarządcy, która nie może być sfinansowana z opłat za korzystanie z infrastruktury kolejowej,
- art. 9 ust. 5 i 6 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym – dotacje celowe na dofinansowanie kosztów likwidacji linii kolejowych lub odcinków linii kolejowych.

Środki dla ministra właściwego do spraw transportu na dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji, remontów, eksploatacji i utrzymania linii kolejowych o znaczeniu wyłącznie obronnym wydzieli Minister Obrony Narodowej – w ramach wydatków obronnych – w części dotyczącej realizacji Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych.

W poz. V – „Dotacje celowe na dofinansowanie działalności przewoźników kolejowych” – minister właściwy do spraw transportu przedstawia informacje dotyczące zapotrzebowania na dotacje wynikające z podpisanych umów w zakresie dotacji przewidzianych na dofinansowanie pasażerskich przewozów

kolejowych, międzywojewódzkich i międzynarodowych (art. 55 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym).

W poz. VI – „Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 130 ust. 7 ustawy z dnia 3 lipca 2002 r. – Prawo lotnicze (Dz. U. z 2013 r. poz. 1393, z późn. zm.)”.

W poz. VII – „Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 11 ustawy z dnia 6 lipca 2007 r. o ekwiwalencie pieniężnym z tytułu prawa do bezpłatnego węgla dla osób uprawnionych z przedsiębiorstw robót górniczych (Dz. U. Nr 147, poz. 1031, z późn. zm.)”.

W poz. VIII – „Dotacje celowe dla agencji wykonawczych” właściwy dysponent części przekazujący dotacje celowe przedstawia informację o ich wysokości.

W poz. IX – „Dotacje celowe na finansowanie ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego autobusowego” właściwy wojewoda przedstawi informacje na temat przewidywanego wykonania wysokości wydatku budżetu państwa na finansowanie dopłat w 2015 roku oraz projekt planu na 2016 rok.

W poz. X – „Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego”.

W poz. XI – „Dotacje celowe udzielane na podstawie art. 8h ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz. U. z 2013 r. poz. 627, z późn. zm.), przeznaczone na wydatki bieżące.

W poz. XII – „Dotacje celowe na finansowanie wydawania zaświadczeń ADR udzielane na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych (Dz. U. Nr 227, poz. 1367, z późn. zm.)” właściwy wojewoda przedstawi projekt planu na 2016 rok.

W poz. XIII – „Dotacje celowe na realizację zadań wynikających z przepisów ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz. U. z 2015 r. poz. 410)”, należy wymienić w formularzu RZ-3 oraz szczegółowo omówić w uzasadnieniu do tego formularza zakres finansowania wydatków na zadania związane z:

- 1) likwidacją kopalń, zakładów górniczych lub jego oznaczonych części,

- 2) restrukturyzacją zatrudnienia, w tym z tytułu świadczeń socjalnych otrzymywanych w okresie korzystania z urlopu górniczego,
- 3) pokryciem bieżących strat produkcyjnych,
- 4) wypłatą ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla przysługującego emerytom i rencistom z kopalń, realizowaną przez ZUS.

W poz. XIV – „Dotacje celowe dla Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych oraz dla podmiotów realizujących zadania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej, udzielane na podstawie art. 33 ust. 1 i art. 119 ust. 1a ustawy z dnia 29 listopada 2000 r.- Prawo atomowe (Dz. U. z 2014 r. poz. 1512, z późn. zm.)”, minister właściwy do spraw gospodarki przedstawia informacje dotyczące zapotrzebowania na dotacje przeznaczone dla Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych oraz dla podmiotów realizujących zadania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej kraju, w tym dla instytutów badawczych.

W formularzu nie ujmuje się dotacji celowych planowanych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

11. Formularz **RZ-4** dotyczy składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych z budżetu państwa za osoby wymienione w art. 86 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.).

Formularz wypełniany jest odrębnie dla każdego działu klasyfikacji budżetowej.

W formularzu tym nie wykazuje się wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne za rolników i ich domowników, o których mowa w art. 1 ustawy z dnia 13 stycznia 2012 r. o składkach na ubezpieczenie zdrowotne rolników za lata 2012-2016 (Dz. U. poz. 123, z późn. zm.).

W formularzu RZ-4 dysponenci przedstawiają dane uwzględniające wykonanie wydatków w poszczególnych miesiącach, począwszy od stycznia 2015 r. do miesiąca bezpośrednio poprzedzającego ustalony termin złożenia przedmiotowego formularza, w odniesieniu do poszczególnych grup osób, za które opłacono składki w danym miesiącu, wraz z liczbą tych osób.

Przykładowo, w sytuacji gdy termin składania formularza RZ-4 przypada na maj 2015 r. dysponent winien uwzględnić w nim liczbę osób w ramach danej grupy, za które opłacono składki oraz kwoty wykonania wydatków za następujące miesiące 2015 r.: styczeń, luty, marzec, kwiecień.

12. W formularzu **RZ-5** wojewodowie przedstawiają informacje dotyczące wysokości utraconych przez gminy dochodów z tytułu zwolnienia od podatków: od nieruchomości, rolnego oraz leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego oraz gruntów położonych na obszarach objętych ochroną ścisłą, czynną lub krajobrazową, a także budynków i budowli trwale związanych z gruntem służących bezpośrednio osiągnięciu celów z zakresu ochrony przyrody - w parkach narodowych oraz w rezerwach przyrody wskutek ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości, określonego w art. 7 ust. 1 pkt 8 i ust. 2 pkt 5a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 849, z późn. zm.), z podatku leśnego, określonego w art. 7 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 465), z podatku rolnego, określonego w art. 12 ust. 2 pkt 5a ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1381, z późn. zm.).
13. Formularz **RZ-6** opracowują wyłącznie Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.
14. Formularz **RZ-7**
Formularz dotyczy skutków finansowych uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela, zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej w roku 2015, w tym nauczycieli zatrudnionych w publicznych szkołach i szkolnych punktach konsultacyjnych przy przedstawicielstwach dyplomatycznych, urzędach konsularnych i przedstawicielstwach wojskowych RP, a także zatrudnionych w Centralnej Komisji Egzaminacyjnej oraz okręgowych komisjach

egzaminacyjnych na stanowiskach, na których wymagane są kwalifikacje pedagogiczne.

Formularz ten sporządzają w zakresie działów 801 i 854 właściwi ministrowie prowadzący szkoły i placówki, w których zatrudniani są nauczyciele wynagradzani na podstawie art. 30 ustawy – Karta Nauczyciela. Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania dodatkowo sporządza formularz w zakresie nauczycieli zatrudnionych w Centralnej Komisji Egzaminacyjnej oraz okręgowych komisjach egzaminacyjnych na stanowiskach, na których wymagane są kwalifikacje pedagogiczne.

W formularzu należy uwzględnić planowane w roku 2015 i 2016 zmiany z tytułu uzyskania od dnia 1 stycznia i od dnia 1 września awansu zawodowego nauczycieli na poszczególne stopnie, obejmujące liczbę awansowanych nauczycieli oraz wysokość środków na ich sfinansowanie (wynagrodzenia, bez pochodnych). Powyższe skutki finansowe winny być określone w warunkach roku 2015.

15. Formularz **RZ-8**

W formularzu należy przedstawić wydatki na zadania, których realizacja planowana jest do zakończenia w 2015 roku, tj. w roku 2016 wydatki na cele określone w wymienionych zadaniach nie będą ponoszone – z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej tych wydatków.

Zadania należy podzielić na grupy zgodnie z podstawami ich realizacji, np. zadania wynikające z ustaw, programów (np. resortowych), granty.

W formularzu nie ujmuje się planowanych do zakończenia w 2015 r.:

- zadań inwestycyjnych ujętych w formularzach **RZ-2**,
- programów wieloletnich ustanowionych na podstawie art. 136 ustawy o finansach publicznych oraz odrębnych ustaw,

programów i projektów finansowanych z udziałem środków UE i państw członkowskich EFTA.

16. Formularz **RZ-9** dotyczy:

- 1) zasiłków z pomocy społecznej przyznawanych i wypłacanych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej; przez świadczeniobiorców rozumie się: w odniesieniu do zasiłków stałych – liczbę osób pobierających zasiłek stały, a w odniesieniu do zasiłków okresowych – liczbę osób samotnie gospodarujących, liczbę osób będących w rodzinie oraz liczbę rodzin pobierających zasiłek okresowy. Średnioroczną liczbę świadczeniobiorców, o której mowa w główce w kol. 3 i kol. 7, oblicza się w sposób następujący: w przewidywanym wykonaniu 2015 r. sumuje się liczbę świadczeniobiorców w poszczególnych miesiącach 2015 r., a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w projekcie planu na 2016 r. sumuje się przewidywaną liczbę świadczeniobiorców w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12;
- 2) świadczeń rodzinnych przyznawanych i wypłacanych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 114, z późn. zm.);
- 3) świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznawanego i wypłacanego na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2015 r. poz. 859).

Średnioroczną liczbę świadczeń, o której mowa w główce kol. 4 i kol. 8, należy ustalać w sposób następujący: w przewidywanym wykonaniu 2015 r. sumuje się liczbę świadczeń wypłaconych i przewidywanych do wypłacenia w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w projekcie planu na 2016 r. sumuje się liczbę świadczeń przewidywanych do wypłacenia w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12.

17. Formularz **RZ-10 (BP)** w zakresie budżetu państwa przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w oparciu o formularze otrzymane od innych dysponentów biorących udział w realizacji zadań finansowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności, Funduszu Spójności, Grantów Komisji Europejskiej z Europejskiego Funduszu Społecznego, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie

EFTA i Perspektywy Finansowej 2014-2020 oraz minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020.

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 – w pierwszym wierszu dla programu należy wybrać program z listy rozwijanej, pozostałe wiersze w zakresie danej sekcji programu oraz wiersz „Program... Suma” wypełniają się automatycznie, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w kolumnie 1 jedynie w przypadku braku nazwy programu na liście możliwe jest wpisanie właściwej nazwy bez wykorzystania listy;
- 2) kolumna 2 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą pomocy technicznej należy wstawić skrót „PT”, jeśli planowane wydatki dotyczą zadań finansowanych poza pomocą techniczną programu należy wstawić skrót „PR”; wiersz „PR” nie obejmuje wydatków ujętych w wierszach „PT”;
- 3) kolumna 3 – dysponenci w kolumnie tej wskazują numer części budżetu państwa dla wydatków planowanych w tej części, w tym również dla wydatków planowanych do uruchomienia w trakcie roku budżetowego do danej części budżetowej z rezerwy celowej; w kolumnie tej dysponenci zawsze wskazują właściwą część budżetową dysponenta; nawet w przypadku środków planowanych w rezerwie celowej (z uwagi na udzielone zapewnienie finansowania) dysponenci nie wskazują części „83. Rezerwy celowe”; nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 4) kolumna 4 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą rezerwy celowej należy wstawić numer części 83, jeśli planowane wydatki nie będą finansowane z rezerwy celowej należy wstawić numer części budżetowej dysponenta, analogiczny jak w kolumnie 3;
- 5) kolumna 5 i 6 - należy wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym w zakresie finansowania i współfinansowania; kwotę wydatków wskazuje się w wierszu sumującym dla programu; podsumowanie

arkusza w zakresie przewidywanego wykonania wydatków stanowi suma kwot wykazanych w poszczególnych programach; w ramach przewidywanego wykonania wydatków uwzględnia się wydatki przewidziane do realizacji do końca roku z aktualnego planu finansowego części budżetowej, jak również wydatki, które planowane są do uruchomienia z rezerw celowych;

- 6) kolumny 7-8 - należy wstawić kwotę planowanych wydatków w roku 2016 kierując się następującymi wytycznymi:
- należy wstawić kwoty planowanych wydatków w podziale na finansowanie i współfinansowanie oraz na wydatki dotyczące pomocy technicznej i poza pomocą techniczną, dzieląc je odpowiednio na wydatki planowane w części budżetowej – wiersz z właściwym numerem części budżetowej w kolumnie 4 oraz wydatki planowane w rezerwie celowej – wiersz z numerem części budżetowej „83” w kolumnie 4,
 - w wierszu „Program...Suma” należy wstawić sumę planowanych wydatków na dany program;
 - w wierszu „Razem wydatki na programy” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu;
- 7) kolumny 9-14 - należy wstawić kwotę planowanych wydatków w latach 2017 - 2019 kierując się następującymi wytycznymi:
- w wierszu „Program...Suma” należy wstawić sumę planowanych wydatków na dany program, w podziale na współfinansowanie i finansowanie w poszczególnych latach,
 - w wierszu „Razem wydatki na programy” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu.

Minister właściwy do spraw transportu w formularzu wyodrębnia w ramach poszczególnych programów wydatki na projekty drogowe Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA) i projekty kolejowe.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych nazw programów, jeżeli program znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza RZ-10 (BP),
- wypełnianie komórek, w których na wzorze wstawiony został znak „X”,

- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonymi na wzorce sumowań na poziomie każdego programu, planowanych wydatków razem oraz na pomoc techniczną i poza pomocą techniczną,
- wprowadzaniu formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,
- wprowadzanie do tabeli dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Dysponenci sporządzają formularz odrębnie dla każdej części budżetowej i przekazują go do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub ministra właściwego do spraw rybołówstwa w formie papierowej i elektronicznej. Zbiorczy formularz przekazywany jest przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub ministra właściwego do spraw rybołówstwa do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego i minister właściwy do spraw rybołówstwa przekazują zbiorcze formularze do Ministra Finansów i dokonują podsumowania wydatków w poszczególnych programach z wyszczególnieniem wydatków ujętych w budżetach dysponentów i rezerwie celowej, z wyszczególnieniem etatów i wynagrodzeń finansowanych ze środków POPT 2014-2020.

Ponadto dysponenci w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD), wypełniony formularz przesyłają bezpośrednio do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

18. Formularz **RZ-10 (BE)** w zakresie budżetu środków europejskich przygotowuje w oparciu o formularze otrzymane od innych dysponentów części budżetowych biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach Narodowej Strategii Spójności 2007-2013, Grantów Komisji Europejskiej z Europejskiego Funduszu Społecznego, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA i Perspektywy Finansowej 2014-2020,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020,

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 – w pierwszym wierszu dla programu należy wybrać program z listy rozwijanej, pozostałe wiersze w zakresie danej sekcji programu oraz wiersz „Program ... Suma” wypełniają się automatycznie, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w kolumnie 1 jedynie w przypadku braku nazwy programu na liście możliwe jest wpisanie właściwej nazwy bez wykorzystania listy;
- 2) kolumna 2 – należy wstawić skrót „PR”;
- 3) kolumna 3 - dysponenci w kolumnie tej wskazują numer części budżetu państwa dla wydatków planowanych w tej części, w tym również dla wydatków planowanych do uruchomienia w trakcie roku budżetowego do danej części budżetowej z rezerwy celowej; w kolumnie tej dysponenci zawsze wskazują właściwą część budżetową dysponenta; nawet w przypadku środków planowanych w rezerwie celowej (z uwagi na udzielone zapewnienie finansowania) dysponenci nie wskazują części „83. Rezerwy celowe”; nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 4) kolumna 4 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą rezerwy celowej należy wstawić numer części 83, jeśli planowane wydatki nie będą finansowane z rezerwy celowej należy wstawić numer części budżetowej dysponenta, analogiczny jak w kolumnie 3;
- 5) kolumna 5 - należy wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym w zakresie finansowania; podsumowanie arkusza

w zakresie przewidywanego wykonania wydatków stanowi suma kwot wykazanych w poszczególnych programach; w ramach przewidywanego wykonania wydatków uwzględnia się wydatki przewidziane do realizacji do końca roku z aktualnego planu finansowego części budżetowej, jak również wydatki, które planowane są do uruchomienia z rezerw celowych;

6) kolumna 6 – należy wskazać kwotę planowanych wydatków w roku 2016 w zakresie poszczególnych programów kierując się następującymi wytycznymi:

- należy wstawić kwoty planowanych wydatków, dzieląc je odpowiednio na wydatki planowane w części budżetowej – wiersz z właściwym numerem części budżetowej w kolumnie 4 oraz wydatki planowane w rezerwie celowej – wiersz z numerem części budżetowej „83” w kolumnie 4,
- w wierszu „Program...Suma” należy wstawić sumę planowanych wydatków na dany program,
- w wierszu „Razem wydatki na programy” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu;

Minister właściwy do spraw transportu w formularzu wyodrębnia w ramach poszczególnych programów wydatki na projekty drogowe GDDKiA i projekty kolejowe;

7) kolumny 7-9 – należy wykazać kwotę planowanych wydatków na lata 2017-2019 w zakresie poszczególnych programów kierując się następującymi wytycznymi:

- w wierszu „Program...Suma” należy wykazać sumę planowanych wydatków na dany program w poszczególnych latach,
- w wierszu „Razem wydatki na programy” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych nazw programów, jeżeli program znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza RZ-10 (BE),

- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonym na wzorze sumowaniu planowanych wydatków razem,
- wprowadzaniu formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,
- wypełnianie komórek, w których na wzorze wstawiony został znak „X”,
- wprowadzanie do tabeli dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Dysponenci sporządzają formularz odrębnie dla każdej części budżetowej i przekazują go do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub ministra właściwego do spraw rybołówstwa w formie papierowej i elektronicznej. Zbiorczy formularz przekazywany jest przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, a także ministra właściwego do spraw rybołówstwa lub ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego i minister właściwy do spraw rybołówstwa przekazują zbiorcze formularze do Ministra Finansów i dokonują podsumowania wydatków w poszczególnych programach z wyszczególnieniem wydatków ujętych w budżetach dysponentów i rezerwie celowej.

19. Formularz **RZ-11** sporządzają dysponenci odpowiedzialni za realizację Wspólnej Polityki Rolnej, których finansowanie wymaga udziału środków budżetowych. Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach związanych z realizacją zadań, wynikających z członkostwa Polski w Unii Europejskiej, dotyczących WPR. W formularzu powinny znaleźć się również dane dotyczące wynagrodzeń planowanych do wypłacenia w ramach pomocy technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020). Formularz składa się z części A odnoszącej się do perspektywy finansowej 2007-2013 i części B odnoszącej się do perspektywy finansowej 2014-2020.

W wierszu dotyczącym dochodów budżetu państwa z tytułu refundacji wyprzedzającego finansowania PROW 2007-2013, podanie numeru części budżetowej oznacza jedynie zidentyfikowanie jednostki uzyskującej refundację

pomocy technicznej. Środki z tytułu refundacji będą stanowiły dochody części „77. Podatki i inne wpłaty na rzecz budżetu państwa” budżetu państwa.

W uzasadnionym przypadku formularz może być modyfikowany przez dysponenta, poprzez dodanie lub usunięcie wiersza, w sytuacji gdy w okresie od opublikowania rozporządzenia Ministra Finansów do sporządzenia formularza dokonane zostaną systemowe rozstrzygnięcia w zakresie finansowania zadań WPR, wymuszające zmianę konstrukcji formularza.

Formularze obejmujące dane właściwych dysponentów powinny być przekazane do Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, które powinno zweryfikować poprawność zgłaszanych kwot, w zakresie właściwych proporcji pomiędzy środkami finansowanymi z UE oraz budżetu państwa, jak również w zakresie limitów finansowych na poszczególne działania i na pomoc techniczną. Zbiorczy formularz powinien być przekazany przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi w formie papierowej i elektronicznej do Departamentu Instytucji Płatniczej w Ministerstwie Finansów.

20. Formularz **RZ-12** w zakresie budżetu państwa i budżetu środków europejskich przygotowuje po przedłożeniu przez dysponentów części budżetowych biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020,
- minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD),
- minister właściwy do spraw rozwoju wsi w zakresie dochodów budżetu państwa z tytułu refundacji wydatków na zadania weterynaryjne a także zadań związanych z rynkami rybołówstwa.

Ponadto formularz **RZ-12** wypełniają dysponenci w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Szacując napływ środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa i budżetu środków europejskich na finansowanie projektów/programów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA należy wziąć pod uwagę fakt, że przewidywany napływ środków powinien dotyczyć kwot przewidywanych do otrzymania z Komisji Europejskiej oraz od państw członkowskich EFTA w danym roku budżetowym.

W kolumnie nr 2 nazwy programów wybieramy za pomocą listy rozwijanej. Niedozwolone jest wpisywanie nazw programów jeśli program znajduje się na liście rozwijanej formularza RZ-12. Wpisanie programu możliwe jest jedynie w przypadku, kiedy nie jest on wyszczególniony na liście rozwijanej.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

21. Formularz **RZ-13** sporządzają dysponenci, którzy w dotacjach podmiotowych mają zawarty składnik wynagrodzeń.

W kolumnach 5 i 8 wykazuje się wyłącznie środki przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń osobowych oraz pochodnych (składek) powiązanych z tymi wynagrodzeniami. Ponadto, w kolumnie 5 łącznie z ww. wynagrodzeniami i pochodnymi należy uwzględnić wykonanie wydatków na PFRON.

Natomiast w przypadku uczelni należy wykazywać środki w rozumieniu art. 93 ust. 1 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o szkolnictwie wyższym.

W kolumnie 8 ujmuje się dotacje zaplanowane we właściwych częściach budżetowych.

W formularzu nie uwzględnia się środków zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2015 w rezerwach celowych.

Nie należy wypełniać formularza w zakresie dotacji podmiotowych dla niepublicznych szkół artystycznych stopnia podstawowego i średniego.

W uzasadnieniu do formularza dysponenci w szczególności wyjaśniają zmiany poziomu wydatków, odrębnie w części dotyczącej wynagrodzeń oraz w części pozostałej, w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

22. W formularzu **RZ-14** wojewodowie przedstawiają informacje o podziale na poszczególne przejścia graniczne (z podaniem jego nazwy, miejscowości w której jest zlokalizowane oraz rodzaju przejścia) wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem przejść granicznych, umożliwiającym prowadzenie skutecznej i sprawnej kontroli granicznej. Wydatki należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu, z uwzględnieniem zmian wysokości poszczególnych grup wydatków oraz z podaniem przyczyn, które spowodowały ich wzrost lub spadek. Odrębnie należy podać – w przypadku wydatków na wynagrodzenia osobowe – średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono wynagrodzenia.

Rozdział 3

Planowanie dochodów budżetowych

23. Plan dochodów należy wprowadzić w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa w wersji TREZOR 3.0 na formularzu „Opracowanie projektu budżetu – dochody” (**OPBD**) znajdującym się w autoryzacji „Trezor 3.0: Planowanie” w folderze „Projekt budżetu”. Szczegółowa instrukcja dotycząca sposobu wprowadzania danych w zakresie planu dochodów w ramach systemu TREZOR 3.0 znajduje się na stronie internetowej Ministerstwa Finansów pod adresem: www.mf.gov.pl w zakładce Działalność => Finanse publiczne => Budżet państwa => TREZOR=> Dokumentacja użytkownika TREZOR 3.0.

24. Układ danych w formularzu OPBD jest zgodny z poniższym wzorem:

Część	WOJ/SKO	Dział	Rozdział	Paragraf	Projekt Budżetu Państwa (w tys. zł)

W przypadku awarii Informatycznego Systemu Obsługi Budżetu Państwa w wersji TREZOR 3.0 dane zostaną sporządzone zgodnie z wyżej zaprezentowanym wzorem w formacie .xls.

Formularz w formacie excel wraz z instrukcją wprowadzania danych zostaną zamieszczone, wzorem lat ubiegłych, na stronach Ministerstwa Finansów w dokumencie „Plan budżetu państwa na rok 2016 szablon i instrukcja”.

25. Dochody podatkowe, dochody z wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych i jednoosobowych spółek Skarbu Państwa oraz dochody zagraniczne planuje Minister Finansów.
26. Dochody z ceł planuje Minister Finansów we współdziałaniu z Ministrem Gospodarki.
27. Dywidendy od spółek planuje dysponent wykonujący prawa z tytułu posiadania akcji lub udziałów Skarbu Państwa.
28. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe, a także dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami ujmuje się na formularzu „**Opracowanie projektu budżetu – dochody**” zgodnie z zasadami opisanymi w dokumentacji użytkownika.
29. Należy przedstawić szczegółową specyfikację tytułów i kwot dochodów ujmowanych w paragrafie „Wpływy z różnych dochodów”.
30. W projekcie budżetu uwzględnia się zmiany w poziomie dochodów, wynikające z projektowanych zmian ich naliczania (np. ewentualne zmiany stawek celnych, opłat sądowych lub administracyjnych), podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z oszacowaną kwotą wpływu na dochody budżetu w 2016 r.
31. Uzasadnienia i objaśnienia należy przekazać Ministrowi Finansów wraz z pozostałymi formularzami planistycznymi, wzorem lat ubiegłych, w wersji papierowej oraz elektronicznej w postaci dokumentu w formacie word (plik .doc) na adres, który zamieszczany jest corocznie na etapie wysyłania pism ze

wstępną kwotą wydatków na planowany rok budżetowy na stronach Ministerstwa Finansów w dokumencie „Plan budżetu państwa na rok 2016 szablon i instrukcja”;

Przekazywanie informacji zawartych w formularzach OPBD innym dysponentom części będzie przebiegało, podobnie jak w latach ubiegłych, poza Informatycznym Systemem Obsługi Budżetu Państwa. Szczegółowe informacje w tym zakresie również będą zamieszczone na stronie MF.

Rozdział 4

Planowanie wydatków budżetowych

32. Plan wydatków należy wprowadzić w Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa w wersji TREZOR 3.0 na formularzu „**Opracowanie projektu budżetu – wydatki**” (**OPBW**) znajdującym się w autoryzacji „TREZOR 3.0 – Planowanie” w folderze „Projekt budżetu”. Szczegółowa instrukcja dotycząca sposobu wprowadzania danych w zakresie planu wydatków do systemu TREZOR 3.0 znajduje się na stronie internetowej Ministerstwa Finansów pod adresem: www.mf.gov.pl w zakładce Działalność => Finanse publiczne => Budżet państwa => TREZOR => Dokumentacja użytkownika TREZOR 3.0.

33. Układ danych w formularzu OPBW jest zgodny z poniższym wzorem:

Część	WOJ/ SKO	Dział	Rozdział	Grupa ekonomiczna	Podgrupa ekonomiczna	Paragraf	Kody wynagrodzeń	Grupa pracownicza	Projekt Budżetu Państwa (w tys. zł)

W przypadku awarii Informatycznego Systemu Obsługi Budżetu Państwa w wersji TREZOR 3.0 dane zostaną sporządzone zgodnie z wyżej zaprezentowanym wzorem w formacie .xls.

Formularz w formacie excel wraz z instrukcją wprowadzania danych zostaną zamieszczone, wzorem lat ubiegłych, na stronach Ministerstwa Finansów w dokumencie „Plan budżetu państwa na rok 2016 szablon i instrukcja”.

34. Na formularzu **OPBW** wydatki ujęte w ramach poniższych grup ekonomicznych:

- wydatki majątkowe,
- wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej, należy rozpisać dodatkowo na poszczególne podgrupy ekonomiczne dostępne na formularzu.

Na formularzu OPBW wydatki na wynagrodzenia i uposażenia ujmowane w paragrafach od 401 do 407 należy uszczegółowić o dostępne na formularzu grupy pracownicze oraz kody wynagrodzeń.

35. Formularz **OPBW**:

- 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 ujmują odpowiednio w swoich projektach budżetu w ramach ustalonego limitu wydatków;
- 3) dla kwot dotacji dla instytucji gospodarki budżetowej i państwowych funduszy celowych wykazanych na formularzu **OPBW**, należy przedstawić 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 2013 r. poz. 1384) obciążają koszty likwidowanego przedsiębiorstwa państwowego - Fundusz Skarbu Państwa 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) kalkulacje składek płaconych w 2015 r. i w 2016 r., w walucie płatności i w tysiącach złotych;
- 7) wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne osób wymienionych w art. 86 ust. 1 pkt 2, 3, 4, 6, 7, 12, 13, 13a, 14 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych planowane są na rok 2016 we właściwych częściach w dziale „Ochrona zdrowia”, rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”. Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne wojewodowie ujmują w paragrafach:
- „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań 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”;
- 8) wydatki na renty wynikające z wyroków i ugód sądowych za szkody popełnione podczas leczenia w byłych państwowych jednostkach budżetowych ochrony zdrowia planowane są w dziale „Ochrona zdrowia”, w rozdziale „Pozostała działalność”, w paragrafie „Zasądzone renty”;
- 9) w ramach wydatków majątkowych ujmowanych na formularzu **OPBW** w poz. 4 „Wydatki majątkowe” planowane są:
- a) wydatki na zakupy wynikające z programów technicznej modernizacji Sił Zbrojnych, realizowane przez Ministerstwo Obrony Narodowej,
 - b) wydatki na inwestycje wynikające z eksploatacji i utrzymania linii kolejowych o znaczeniu wyłącznie obronnym, planowane na podstawie

art. 38 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym,

- c) inne wydatki na inwestycje określone w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 134 ustawy o finansach publicznych.

W ramach wydatków majątkowych planowane są zakupy środków trwałych niezaliczonych do pierwszego wyposażenia, których wartość początkowa jest wyższa od kwoty określonej w art. 16f ust. 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851, z późn. zm.), 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;

- 10) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”, w rozdziale „Pozostała działalność” mogą być planowane wyłącznie wydatki na realizację zadań, na które nie przewidziano odrębnego rozdziału.

Wydatki wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego (rozdział 01002), powiatowych inspektoratów weterynarii (rozdział 01034) oraz granicznych inspektoratów weterynarii (rozdział 01035) ujmuje się zbiorczo dla całej części budżetowej;

- 11) w objaśnieniach dysponent części „25. Kultura fizyczna” oraz działu „Kultura fizyczna” podaje informacje dotyczące liczby i kwoty, przewidzianych na 2015 r. i planowanych na 2016 r., świadczeń pieniężnych przyznawanych na podstawie art. 36 ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie (Dz. U. z 2014 r. poz. 715).

Informacje o liczbie i kwocie świadczeń pieniężnych podaje się odrębnie dla każdej grupy świadczeniobiorców;

- 12) uzasadnienia i objaśnienia należy przekazać Ministrowi Finansów wraz z pozostałymi formularzami planistycznymi, wzorem lat ubiegłych, w wersji papierowej oraz elektronicznej w postaci dokumentu w formacie word (plik .doc) na adres, który zamieszczany jest corocznie na etapie wysyłania pism ze wstępną kwotą wydatków na planowany rok budżetowy na stronach Ministerstwa Finansów w dokumencie „Plan budżetu państwa na rok 2016 szablon i instrukcja”;

13) przekazywanie informacji zawartych w formularzach OPBW innym dysponentom części będzie przebiegało, podobnie jak w latach ubiegłych, poza Informatycznym Systemem Obsługi Budżetu Państwa. Szczegółowe informacje w tym zakresie również będą zamieszczone na stronie MF.

36. Formularz **DPC**

Na formularzu **DPC** dysponenci wykazują wydatki budżetu państwa przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej ustawowo wskazanego podmiotu, tj. dotacje podmiotowe oraz dotacje celowe, o których mowa w art. 127 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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.

W formularzu nie ujmuje się dotacji celowych planowanych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

W uzasadnieniu do formularza należy przedstawić informację odnośnie wysokości środków, jaką planuje się przekazać Centralnemu Laboratorium Kryminalistycznemu Policji na uposażenia i świadczenia funkcjonariuszy oraz podać liczbę funkcjonariuszy Policji pełniących służbę w tej jednostce. Powyższe dane należy przedstawić w następującej szczególności: liczba etatów Policji, uposażenia funkcjonariuszy (paragraf 405), nagroda roczna funkcjonariuszy (paragraf 407), wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom (paragraf 307), równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy (paragraf 418) oraz inne należności, w tym nagrody i zapomogi (paragraf 406 i paragraf 408). Powyższe dane należy przedstawić zarówno w odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2015 roku, jak i projektu planu na 2016 rok.

37. Formularz **BW-S**

Formularz wypełniany jest odrębnie dla każdego działu klasyfikacji budżetowej.

Wydatki wykazane w kolumnie 4 powinny być zgodne z kwotami na składki na ubezpieczenie zdrowotne, zaplanowanymi w formularzu OPBW we właściwych częściach, działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Zgodnie z postanowieniami w art. 81 ust. 8 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych podstawą wymiaru składek na ubezpieczenie zdrowotne dla bezrobotnych niepodlegających obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu jest kwota odpowiadająca wysokości pobieranego zasiłku dla bezrobotnych lub stypendium.

W przypadku niepobierania przez bezrobotnego zasiłku lub stypendium podstawą jest kwota odpowiadająca wysokości zasiłku dla bezrobotnych, o której mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015 r. poz. 149, z późn. zm.).

38. Formularz **BW-PL**

Wydatki na utrzymanie placówek zagranicznych, ponoszone w kraju i za granicą, ujmuje się na formularzu **BW-PL** zbiorczo dla części.

39. 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 oraz państwowe fundusze celowe), wyodrębniając:
 - a) osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń (bez referendarzy sądowych oraz asystentów sędziów i prokuratorów),
 - b) referendarzy sądowych,
 - c) asystentów sędziów i prokuratorów,
 - d) członków korpusu służby cywilnej (w tym również wchodzący w skład służby zagranicznej),
 - e) osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe,
 - f) pracowników orzecznictwa (sędziów i prokuratorów),
 - g) pracowników orzecznictwa (asesorów),

- h) sądowych kuratorów zawodowych,
 - i) osadzonych,
 - j) etatowych członków SKO,
 - k) osoby niebędące członkami korpusu służby cywilnej, 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, z późn. zm.),
 - l) nauczycieli,
 - m) pracowników objętych mnożnikowym systemem wynagrodzeń niezaliczonych do grup pracowników wymienionych w lit. a-l;
- 2) wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami;
- 3) w objaśnieniach do projektu planu zatrudnienia i wynagrodzeń omawia się zmiany planu na rok 2015, podając na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2016 r.;
- 4) 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. z 2013 r. poz. 1144);
- 5) w przypadku osób, których wynagrodzenia finansowane są z dwóch źródeł:
- w lp. 1.1 i 2.1 formularza **PZ-1**, w wierszu „w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE²⁾” należy wykazać wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE, podawane w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 1, 2, 5, 6, 7, 8, 9 i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń,
 - w lp. 3, 4 i 4.1 formularza **PZ-1** należy wykazać wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa, podawane w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 0, a zatrudnienie przeliczyć średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń. Natomiast wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń należy wykazać odpowiednio na formularzu **PZ-UE (BP)** i **PZ-UE (BE)**.

Dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe wnioskowanych wielkości zatrudnienia i środków na wynagrodzenia. Istotne będzie zwłaszcza omówienie proponowanych zmian danych w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na 2015 r.

40. Formularz **PZ-2**

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

- a) żołnierzy zawodowych pełniących służbę stałą,
- b) żołnierzy zawodowych pełniących służbę kontraktową,
- c) funkcjonariuszy,
- d) funkcjonariuszy Służby Celnej.

1) wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami. Wydatki na nagrody i zapomogi ujęte na formularzu **PZ-2** w kol. 6 należy planować na podstawie: art. 108 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2015 r. poz. 355, z późn. zm.), art. 114 ust. 1 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2014 r. poz. 1402, z późn. zm.), art. 93 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1340, z późn. zm.) oraz art. 90 ust. 2 pkt 2 i 2a ustawy z dnia 16 marca 2001 r. o Biurze Ochrony Rządu (Dz. U. z 2014 r. poz. 170, z późn. zm.), a także art. 73 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 11 września 2003 r. o służbie wojskowej żołnierzy zawodowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1414, z późn. zm.);

2) w przypadku osób, których wynagrodzenia finansowane są z dwóch źródeł:

- w lp. 1.1 i 2.1 formularza **PZ-2**, w wierszu: „w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE³⁾” należy wykazać wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE, podawane w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 7, 8, 9 i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń,
- w lp. 3, 4 i 4.1 formularza **PZ-2** należy wykazać wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa, podawane w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 0, a zatrudnienie przeliczyć średniorocznie proporcjonalnie do tych

wynagrodzeń. Natomiast wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń należy wykazać odpowiednio na formularzu **PZ-UE (BP)** i **PZ-UE (BE)**.

3) Dysponent wypełniając formularz PZ-2 wykazuje wszystkie formy organizacyjno-prawne, w których występuje zatrudnienie, tj. np.: jednostki budżetowe, uczelnie publiczne, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe instytucje kultury;

4) Formularz dotyczący żołnierzy zawodowych wyznaczonych na stanowiska służbowe w instytucjach cywilnych należy uzgodnić z Ministrem Obrony Narodowej.

Dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe wnioskowanych wielkości zatrudnienia i środków na wynagrodzenia, kolejno działami, a w działach rozdziałami. Istotne będzie zwłaszcza omówienie zmian proponowanych na rok 2016 w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na rok 2015 z podaniem, na podstawie jakich decyzji dokonano zmian oraz szczegółowe omówienie projektu planu na rok 2016.

41. Formularz **SNZ**

Plan zatrudnienia i uposażeń żołnierzy niezawodowych sporządza się na formularzu **SNZ** zbiorczo dla działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału, wyodrębniając: służbę kandydacką, służbę przygotowawczą, Narodowe Siły Rezerwowe.

Wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami. Wydatki na nagrody i zapomogi ujęte w formularzu **SNZ** w kol. 6 należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Dysponent wypełniając formularz **SNZ** wykazuje wszystkie formy organizacyjno-prawne, w których występuje zatrudnienie, tj. np.: jednostki budżetowe, uczelnie publiczne.

Dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe wnioskowanych wielkości zatrudnienia i środków na wynagrodzenia, kolejno działami, w działach rozdziałami. Istotne będzie omówienie zmian proponowanych na rok 2016 w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na rok 2015.

Formularze powinny być przekazane do Departamentu Finansowania Sfery Budżetowej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

42. Formularz **PZ-UE (BP)** w zakresie budżetu państwa przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego po przedłożeniu przez dysponentów biorących udział w realizacji zadań finansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA oraz minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020, a także minister właściwy do spraw rolnictwa na odrębnym formularzu **PZ-UE (BP)** dla zadań realizowanych w ramach pomocy technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013.

Ponadto formularz **PZ-UE (BP)** wypełniają dysponenci w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Formularz **PZ-UE (BP)** ujmował będzie informacje na temat zatrudnienia i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w zakresie wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA oraz Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020, a także realizowanych w ramach pomocy technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013.

W przypadku wynagrodzenia poszczególnych osób częściowo finansowanego z powyższych programów, jak też z paragrafów z czwartą cyfrą 0, należy na formularzu **PZ-UE (BP)** wykazać wynagrodzenia w części finansowanej w ramach paragrafów z czwartą cyfrą: 1, 2, 5, 6, 8, 9. Natomiast w kolumnie „Zatrudnienie” należy wpisać w formularzu **PZ-UE (BP)** średnioroczne zatrudnienie proporcjonalne do wynagrodzeń finansowanych ze środków UE,

programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA wykazanych na formularzach **PZ-UE (BP)** i **PZ-UE (BE)**.

Dla przykładu osoba zatrudniona, której wynagrodzenie jest finansowane w 60% ze środków UE i w 40% z wydatków z czwartą cyfrą „0”, powinna zostać uwzględniona w następujący sposób w formularzu **PZ-UE (BP)**: w kolumnie „Zatrudnienie” należy wpisać 0,60 natomiast wynagrodzenie powinno być ujęte odpowiednio na formularzu **PZ-UE (BP)** w takiej wysokości, w jakiej finansowane jest w paragrafie z czwartą cyfrą: 1, 2, 5, 6, 8, 9 oraz na formularzu **PZ-UE (BE)** w takiej wysokości, w jakiej finansowane jest w paragrafie z czwartą cyfrą 7.

W formularzu **PZ-UE (BP)** w kolumnie „Uwagi” należy przekazać informacje o dokonanych zmianach w zakresie zatrudnienia i wynagrodzeń w trakcie roku oraz inne informacje dodatkowe o etatach finansowanych w ramach programów. W kolumnie tej należy również wskazać, czy etaty finansowane w ramach programów to etaty nowe czy etaty kontynuowane z ubiegłego roku, finansowane poprzednio z innego programu lub w ramach kosztów funkcjonowania urzędu.

Ze względu na art. 7 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2011 r. Nr 79, poz. 431, z późn. zm.) należy podać prognozowane zatrudnienie w ujęciu średniorocznym z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku (tj. np. 10,23), dla którego ustalane są wynagrodzenia w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016. W kol. 4 należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono wynagrodzenia w ustawie budżetowej na rok 2015.

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu **F-NSS (BP)** i **PE**.

Nie jest dozwolone scalanie komórek.

Formularz **PZ-UE (BP)** powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

43. Formularz **PZ-UE (BE)** w zakresie budżetu środków europejskich przygotowuje po przedłożeniu przez dysponentów biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020.

Formularz **PZ-UE (BE)** ujmował będzie wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w zakresie wydatków finansowanych ze środków europejskich, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA, Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020.

Na formularzu **PZ-UE (BE)** należy wykazać wynagrodzenia w części finansowanej z budżetu środków europejskich w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 7.

W formularzu **PZ-UE (BE)** w kolumnie „Uwagi” należy przekazać informację o dokonanych zmianach w zakresie wynagrodzeń w trakcie roku oraz inne informacje dodatkowe.

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu **F-NSS (BE)**.

Nie jest dozwolone scalanie komórek.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

44. Formularz **EMRE**

Formularz opracowują wyłącznie: Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, Ministerstwo Sprawiedliwości (dla części „15. Sądy powszechne” oraz części „37. Sprawiedliwość”), Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd

Administracyjny, Trybunał Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu oraz Prokuratura Generalna. Na formularzu **EMRE** dysponenci wykazują wydatki budżetu państwa klasyfikowane w paragrafie 3110 przeznaczone na:

- emerytury, renty inwalidzkie, renty rodzinne, pozostałe świadczenia z tytułu zaopatrzenia emerytalnego żołnierzy i funkcjonariuszy,
- uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne, a także pozostałe świadczenia wypłacane sędziom i prokuratorom w stanie spoczynku.

Wydatki należy wykazać w podziale na poszczególne rodzaje świadczeń.

W części „29. Obrona Narodowa” oraz „37. Sprawiedliwość” planowane wydatki należy przedstawić także w podziale na rozdziały.

Wydatki wykazane w kolumnie 6 powinny być zgodne z kwotami zaplanowanymi w formularzu **OPBW** we właściwych częściach budżetowych.

Dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe projektowanych wielkości w zakresie liczby świadczeniobiorców oraz środków przeznaczonych na świadczenia społeczne z podaniem przyczyn zmian w stosunku do wielkości zaplanowanych w poprzednim roku budżetowym.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

45. Formularz **BW-I**

Formularz **BW-I** powinien zawierać pełną rzeczową informację o wszystkich inwestycjach, niezależnie od ich wartości kosztorysowej, okresu realizacji i kategorii. Przy wypełnianiu formularza **BW-I** stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **RZ-2**, z wyjątkiem formy prezentacji danych według priorytetów.

W formularzu wymienia się poszczególne tytuły inwestycji (polegające na budownictwie oraz zakupy inwestycyjne) kolejno działami, w działach - rozdziałami, w rozdziałach - paragrafami czterocyfrowymi. Inwestycje jednego rodzaju należy wykazać łącznie, np. melioracje, zakup środków transportu, zakup sprzętu informatycznego, zakup sprzętu biurowego, itp.

Wszystkie wydatki/dotacje wykazane w formularzu **BW-I** powinny być ujęte w formularzu **OPBW**, w takiej samej klasyfikacji budżetowej.

Do formularza **BW-I** dołącza się opis poszczególnych pozycji planowanych wydatków/dotacji, a w szczególności:

- uzasadnienie w odniesieniu do inwestycji ujętych po raz pierwszy,
- uzasadnienie zmian wnoszonych do parametrów programów wieloletnich w porównaniu z przyjętymi w ustawie budżetowej na rok 2015,
- wskazanie podstawy prawnej w każdym przypadku planowania dotacji na inwestycje jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Ponadto w przypadku podjęcia przez dysponenta, w ramach wstępnej kwoty wydatków, decyzji o zakupie siedziby – niezbędne jest stanowisko Ministra Skarbu Państwa potwierdzające brak możliwości pozyskania nieruchomości z zasobu Skarbu Państwa.

46. Formularze: **BZS i BZSA**

Na formularzu **BZS** ujmuje się wyłącznie 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 (bez środków własnych na te zadania) - w ramach których finansowane są wynagrodzenia (członków korpusu służby cywilnej i/lub pozostałych pracowników) oraz szkolenia członków korpusu służby cywilnej.

Kwoty dotacji w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej dla działów i rozdziałów wykazane w formularzu **BZS** w kolumnach 5 i 13 powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na formularzu **OPBW** w odpowiednich pozycjach w kolumnach 5 i 6.

Formularz **BZSA** dotyczy funkcjonariuszy.

Wydatki na nagrody i zapomogi ujęte na formularzu **BZSA** w kol. 8 i 16 należy planować na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

47. Formularz **ZZAR**

Na formularzu **ZZAR** dysponenci przedstawiają zestawienie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, przewidzianych do realizacji w roku budżetowym w podziale na gminy, powiaty i samorząd województwa.

W „Części A” ujmuje się nowe zadania, które od 2016 roku będą realizowane jako zadania z zakresu administracji rządowej, natomiast w „Części B” pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej.

48. Formularz **BW-Z** opracowują wyłącznie Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

49. Formularz **PR-Z** sporządzają:

- dysponenci – współrealizatorzy programu – w odniesieniu do swoich zadań,
- koordynatorzy programów wieloletnich – w odniesieniu do swoich zadań oraz, po uzgodnieniu z dysponentami współrealizującymi programy – w odniesieniu do łącznej kwoty nakładów na dany program, w podziale na poszczególnych realizatorów programów.

O sposobie ujęcia programu wieloletniego w układzie zadaniowym koordynatorzy programów wieloletnich informują dysponentów – współrealizatorów programów.

Przy wypełnianiu formularza stosuje się zasady budżetu zadaniowego określone w ust. 67-72 z poniższymi zastrzeżeniami.

Dysponenci wykazują wydatki na realizację programów wieloletnich w ramach działania, którego zakres przedmiotowy obejmuje dany program wieloletni; w uzasadnionych przypadkach dysponenci mogą wykazać wydatki na dany program wieloletni w więcej niż 1 działaniu, uwzględniając podział programu na obszary/priorytety.

Cele i mierniki dla programów wieloletnich koordynatorzy tych programów określają w terminie wskazanym w § 8 ust. 1 rozporządzenia; wartości docelowe

mierników określa się w powiązaniu z wysokością planowanych wydatków wynikających z ustawy/uchwały ustanawiającej program.

Formularz oznaczony symbolem **PR-Z** koordynatorzy programów wieloletnich w odniesieniu do łącznej kwoty nakładów poniesionych na dany program, przekazują także bezpośrednio do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i dokumentu elektronicznego utworzonego w aplikacji TrezorBZ.

50. Formularz **PP**

Formularz **PP** sporządza minister właściwy do spraw Skarbu Państwa, przy czym kwotę, o której mowa w odnośniku „¹⁾” pod tabelą, podaje minister właściwy do spraw gospodarki.

51. Formularz **PE**

Formularz **PE** sporządzają dysponenci realizujący programy uzgodnione z Komisją Europejską, które wymagają ustalonego w nich udziału środków budżetowych w zakresie wydatków ponoszonych ze środków podlegających refundacji z Komisji Europejskiej oraz współfinansowania krajowego.

- 1) kolumna 1 – w pierwszym wierszu należy wybrać kategorię z listy rozwijanej, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w przypadku konieczności dodania dodatkowych wierszy w ramach kategorii należy skopiować ostatni wiersz tyle razy ile będzie to konieczne;
- 2) kolumna 2 – należy podać nazwę Programu, Projektu lub Funduszu. W przypadku Działu 3A *Programu ogólnego „Solidarność i zarządzanie przepływami migracyjnymi”* należy wskazać właściwy Fundusz tj. Fundusz Granic Zewnętrznych, Europejski Fundusz na rzecz Uchodźców, Europejski Fundusz Powrotów Imigrantów lub Europejski Fundusz na rzecz Integracji Obywateli Państw Trzecich. Z kolei dla SOLID-u 2020 *„Wieloletnie Ramy Finansowe w Zakresie Spraw Wewnętrznych 2014-2020”* należy wskazać jeden z następujących Funduszy tj. Fundusz Bezpieczeństwa Wewnętrznego lub Fundusz Azylu, Migracji i Integracji.

- 3) kolumna 3 – należy wstawić numer części budżetu państwa dla wydatków planowanych w tej części jak również dla planowanych do uruchomienia do danej części budżetowej w trakcie roku budżetowego z rezerwy celowej. Zatem w tej kolumnie zawsze wskazuje się właściwą część budżetową dysponenta. W przypadku środków planowanych w rezerwie celowej nie należy wpisywać części „83. Rezerwy celowe”, lecz również numer części budżetowej dysponenta; nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 4) kolumna 4 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą rezerwy celowej należy wstawić numer części 83, natomiast jeśli planowane wydatki nie będą finansowane z rezerwy celowej należy wstawić:
 - w przypadku województw, samorządowych kolegiów odwoławczych i sądów, pierwszy człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 4 należy wpisać „85”; natomiast w kolumnie 5 należy wpisać „02” (edytować powinno się „02” a nie „2”),
 - w przypadku pozostałych dysponentów w kolumnie 4 należy wpisać odpowiednią część np. „20”, natomiast w kolumnie 5 należy wpisać „00” (edytować powinno się „00”)
- 5) kolumna 5 – wojewodowie, samorządowe kolegia odwoławcze i sądy wpisują drugi człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 5 należy wpisać cyfry „02”. W przypadku innych dysponentów niż wojewodowie, SKO i sądów (edytować powinno się „00”).
- 6) kolumna 6 i 7 – należy wskazać numery działów i rozdziałów zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową; w przypadku wydatków planowanych w rezerwie celowej należy wskazać dział 758, rozdział 75818, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 7) kolumna 8 – należy wskazać właściwy czterocyfrowy paragraf klasyfikacji budżetowej. W przypadku rezerwy celowej należy wskazać paragrafy z odpowiednią czwartą cyfrą np. 4811 lub 6801;

- 8) kolumny 9-10 należy wybrać właściwy skrót z listy rozwijanej;
- 9) kolumny 11-12 – należy wskazać kwoty przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym w zakresie finansowania i współfinansowania; kwotę wydatków wskazuje się w wierszu sumującym dla programu; podsumowanie arkusza w zakresie przewidywanego wykonania wydatków stanowi suma kwot wykazanych w poszczególnych programach/funduszach; w ramach przewidywanego wykonania wydatków uwzględnia się wydatki przewidziane do realizacji do końca roku z aktualnego planu finansowego części budżetowej, jak również wydatki, które planowane są do uruchomienia z rezerw celowych;
- 10) kolumna 13 – należy wstawić sumę planowanych wydatków na 2016 rok, ujętych w kolumnach od 14 do 15;
- 11) kolumny 16 - 21 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków w latach 2017-2019 z podziałem na finansowanie i współfinansowanie.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

52. Formularz **PFC**

Projekty planów finansowych państwowych funduszy celowych przedkładają dysponenci wszystkich funduszy, niezależnie od tego, czy w planie przewidziano dotację z budżetu państwa.

Projekty planów dysponenci przedkładają odrębnie dla każdego państwowego funduszu celowego wraz z uzasadnieniem.

Projekt planu Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym opracowuje Główny Geodeta Kraju.

Projekty planów finansowych państwowych funduszy celowych przed przekazaniem Ministerstwu Finansów wymagają uzgodnienia z ministrami nadzorującymi działalność danego funduszu.

W projekcie planu Funduszu Rekompensacyjnego w części B w poz. II.9 „Pozostałe przychody” oraz w części C w poz. I.12 „Pozostałe wpływy” wyodrębnia się w szczególności zasilenie z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa.

Projekt planu finansowego Funduszu Administracyjnego przedkłada Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

W projekcie planu finansowego Funduszu Administracyjnego w części B w poz. II.5 „Przelewy redystrybucyjne” oraz w części C w poz. I.5 „Przelewy redystrybucyjne” ujmuje się odpisy z funduszu emerytalno-rentowego oraz z funduszu składkowego z wyszczególnieniem w odrębnych wierszach.

Projekt planu finansowego Funduszu Prewencji i Rehabilitacji przedkłada Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

W projekcie planu finansowego Funduszu Prewencji i Rehabilitacji w części B w poz. II.5 „Przelewy redystrybucyjne” oraz w części C w poz. I.5 „Przelewy redystrybucyjne” ujmuje się odpis z funduszu składkowego.

W projekcie planu Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych w części B w poz. II.9 „Pozostałe przychody” wyodrębnia się w szczególności wynikającej z art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych RP (Dz. U. z 2009 r. Nr 67, poz. 570, z późn. zm.).

W zakresie planu Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych uzasadnienie powinno zawierać szczegółowy opis zadań finansowanych ze środków tego funduszu.

Plany sporządza się w częściach A i B w układzie memoriałowym, natomiast dane w cz. C w układzie kasowym.

Część D „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5.

W części E, do określenia wartości nominalnej zobowiązań stosuje się przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 poz. 1773) w części dotyczącej sprawozdań Rb-Z.

W części F „Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów” dotyczą stanu wolnych środków na koniec roku w układzie kasowym.

W części G „Dane uzupełniające” Fundusz Zapasów Agencyjnych wykazuje dane dotyczące agencyjnych zapasów ropy naftowej i paliw, tworzonych i utrzymywanych przez Agencję Rezerw Materiałowych, o których mowa w art. 3 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz. U. z 2014 r. poz. 1695, z późn. zm.) i wypełniałby je dysponent Funduszu Zapasów Agencyjnych.

W części H „Dane statystyczne” (do planu finansowego na lata 2016-2019 oraz do wykonania planu finansowego), należy wskazać nazwę jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów od/do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury.

Dane te powinny być przekazane w jednym egzemplarzu w układzie memoriałowym, w drugim egzemplarzu w układzie kasowym;

Dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe na 2016 r. oraz omówienie proponowanych zmian w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na 2015 r. W uzasadnieniu tym powinny być wymienione poszczególne zadania inwestycyjne finansowane w formie dotacji i pożyczek udzielonych z budżetu państwa.

Formularz przekazuje się również w formie elektronicznej.

53. Formularz **PFC-FUS**

Projekt planu finansowego Funduszu Ubezpieczeń Społecznych przedkłada Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Przed przekazaniem Ministerstwu Finansów projekt ten powinien być uzgodniony z ministrem nadzorującym działalność tego funduszu.

Plan **PFC-FUS** sporządza się w częściach A i B w układzie memoriałowym, w części C w układzie statystycznym, w części D w układzie kasowym.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

Część E „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5.

54. Formularz **PFC-FEP**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **PFC-FUS**, z tym że plan **PFC-FEP** sporządza się w częściach A i B w układzie memoriałowym, w części C w układzie kasowym.

Część D „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5.

55. Formularz **PFC-FER**

Projekt planu finansowego funduszu emerytalno-rentowego przedkłada Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Przed przekazaniem Ministerstwu Finansów projekt ten powinien być uzgodniony z ministrem nadzorującym działalność tego funduszu.

Plan **PFC-FER** sporządza się w częściach A i B w układzie memoriałowym, w części C w układzie kasowym.

Część F „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

56. Formularz **F-REF** w zakresie budżetu państwa i budżetu środków europejskich przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego po przedłożeniu przez dysponentów części budżetowych biorących udział w realizacji zadań finansowanych z funduszy strukturalnych, programów realizowanych z udziałem

środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA oraz minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 a także minister właściwy do spraw rozwoju wsi w zakresie dochodów budżetu państwa z tytułu refundacji wydatków na zadania weterynaryjne a także zadań związanych z rynkami rybołówstwa.

Ponadto formularz **F-REF** wypełniają dysponenci w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Szacując napływ środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych z budżetu państwa na finansowanie projektów/programów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA należy wziąć pod uwagę fakt, że przewidywany napływ środków powinien dotyczyć kwot przewidywanych do otrzymania z Komisji Europejskiej oraz od Państw Członkowskich EFTA w danym roku budżetowym.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

57. Formularz **WPR**

Formularz WPR sporządzają dysponenci odpowiedzialni za realizację Wspólnej Polityki Rolnej (WPR), która wymaga udziału środków budżetowych. Formularz powinien zawierać dane o środkach związanych z realizacją zadań, wynikających z członkostwa Polski w Unii Europejskiej, dotyczących WPR – w podziale na środki budżetu państwa i budżetu środków europejskich. W kolumnie 5, 6, 7 i 10 w odniesieniu do właściwych wierszy należy podać odpowiednią klasyfikację budżetową. W kolumnach 8 i 9 należy wskazać grupę i podgrupę ekonomiczną. W przypadku płatności związanych z finansowaniem lub współfinansowaniem

wydatków z budżetu UE, należy dla płatności z funduszu EFRG wpisać podgrupę ekonomiczną 71 a dla płatności z funduszu EFRROW - 72. Grupa ekonomiczna dla płatności związanych z finansowaniem lub współfinansowaniem wydatków z budżetu UE powinna być oznaczona cyfrą 1. Dla wydatków na finansowanie niekwalifikowalnego podatku VAT, należy zastosować grupę i podgrupę ekonomiczną właściwą dla wydatków krajowych z czwartą cyfrą paragrafu "0". Grupa i podgrupa ekonomiczna, wpisana w formularzu WPR, powinna być zgodna z grupą i podgrupą ekonomiczną wpisaną w „Informatycznym Systemie Obsługi Budżetu Państwa w wersji TREZOR 3.0 na formularzu „Opracowanie projektu budżetu – wydatki” (OPBW)”. Wydatki budżetu państwa należy ująć w formularzu w pełnej wysokości, stosownie do całorocznych potrzeb finansowych WPR.

Formularz składa się z części A odnoszącej się do perspektywy finansowej 2007-2013 i części B odnoszącej się do perspektywy finansowej 2014-2020.

W uzasadnionym przypadku formularz może być modyfikowany przez dysponenta, poprzez dodanie lub usunięcie wiersza, w sytuacji gdy w okresie od opublikowania rozporządzenia Ministra Finansów do sporządzenia formularza dokonane zostaną systemowe rozstrzygnięcia w zakresie finansowania zadań WPR, wymuszające zmianę konstrukcji formularza.

W części formularza dotyczącej finansowania wyprzedzającego powinny znaleźć się również dane dotyczące wynagrodzeń wypłacanych w ramach pomocy technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, prezentowane w formularzu PZ-UE. Zatem dane w zakresie środków na wynagrodzenia w ramach pomocy technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 należy przedstawić w obu formularzach WPR oraz PZ-UE.

Formularze obejmujące dane właściwych dysponentów powinny być przekazane do Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, które powinno zweryfikować poprawność zgłaszanych kwot, w zakresie właściwych proporcji pomiędzy środkami finansowanymi z UE oraz budżetu państwa, jak również w zakresie limitów finansowych na poszczególne działania i na pomoc techniczną. Zbiorczy formularz powinien być przekazany przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi

w formie papierowej i elektronicznej do Departamentu Instytucji Płatniczej w Ministerstwie Finansów.

58. Formularz **F-NSS (BP)**

Formularz **F-NSS (BP)** w zakresie budżetu państwa przygotowuje w oparciu o formularze otrzymane od innych dysponentów części budżetowych biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020

oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 – w pierwszym wierszu dla programu należy wybrać skrót programu z listy rozwijanej, pozostałe wiersze w zakresie danej sekcji programu oraz wiersz „Program... Suma” wypełniają się automatycznie, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w przypadku konieczności dodania dodatkowych wierszy w ramach programu należy skopiować ostatni wiersz tyle razy ile będzie to konieczne;
- 2) kolumna 2 – w przypadku, gdy planowane wydatki dotyczą pomocy technicznej należy wstawić skrót „PT”, jeśli planowane wydatki dotyczą zadań finansowanych poza pomocą techniczną programu należy wstawić skrót „PR”;
- 3) kolumna 3 – należy wstawić numer części budżetu państwa dla wydatków planowanych w tej części jak również dla planowanych do uruchomienia do danej części budżetowej w trakcie roku budżetowego z rezerwy celowej. Zatem w tej kolumnie zawsze wskazuje się właściwą część budżetową dysponenta. W przypadku środków planowanych w rezerwie celowej

nie należy wpisywać części „83. Rezerwy celowe”, lecz również numer części budżetowej dysponenta. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;

- 4) kolumna 4 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą rezerwy celowej należy wstawić numer części 83, natomiast jeśli planowane wydatki nie będą finansowane z rezerwy celowej należy wstawić:
 - w przypadku województw, samorządowych kolegiów odwoławczych i sądów, pierwszy człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 4 należy wpisać „85”; natomiast w kolumnie 5 należy wpisać „02” (edytować powinno się „02” a nie „2”),
 - w przypadku pozostałych dysponentów w kolumnie 4 należy wpisać odpowiednią część np. „20”, natomiast w kolumnie 5 należy wpisać „00” (edytować powinno się „00”)
- 5) kolumna 5 - wojewodowie, samorządowe kolegia odwoławcze i sądy wpisują drugi człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 5 należy wpisać cyfry „02”. W przypadku innych dysponentów niż wojewodowie, SKO i sądów (edytować powinno się „00”).
- 6) kolumna 6 i 7 – należy wskazać numery działów i rozdziałów zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową; w przypadku wydatków planowanych w rezerwie celowej należy wskazać dział 758, rozdział 75818, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 7) kolumna 8 – należy wskazać właściwy czterocyfrowy paragraf klasyfikacji budżetowej. W przypadku rezerwy celowej należy wskazać paragrafy z odpowiednią czwartą cyfrą np. 4818 lub 6809;
- 8) kolumna 9 i 10 – należy wybrać z listy rozwijanej właściwy skrót kodu pracowniczego i grupy pracowniczej. Grupa i podgrupa pracownicza wypełniana jest tylko w przypadku wydatków na wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych (paragrafy 401-407);

- 9) kolumna 11 i 12 – należy wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym w zakresie finansowania i współfinansowania; kwotę wydatków wskazuje się w wierszu sumującym dla programu; podsumowanie arkusza w zakresie przewidywanego wykonania wydatków stanowi suma kwot wykazanych w poszczególnych programach; w ramach przewidywanego wykonania wydatków uwzględnia się wydatki przewidziane do realizacji do końca roku z aktualnego planu finansowego części budżetowej, jak również wydatki, które planowane są do uruchomienia z rezerw celowych;
- 10) kolumna 13 – należy wstawić sumę planowanych wydatków na 2016 rok, ujętych w kolumnach od 14 do 15;
- 11) kolumny 14-15 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków; wydatki należy zaplanować zgodnie z otrzymanym limitem w podziale na pomoc techniczną, wydatki poza pomocą techniczną i wydatki do uruchomienia z rezerwy celowej;
- 12) kolumny 16-21 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków na lata 2017-2019 w podziale na finansowanie i współfinansowanie, zgodnie z otrzymanym wstępnym limitem; kwoty planowanych wydatków wskazuje się jedynie w wierszach sumujących dla programu; podsumowanie arkusza w zakresie planowanych wydatków stanowi suma kwot planowanych wydatków na poszczególne programy; należy wypełnić wiersze jedynie na poziomie sumy dla programu i sumy razem planowanych wydatków.

W wierszu „Program... Suma” należy wstawić sumę wydatków na ten program planowanych zarówno w części dysponenta, jak i rezerwach celowych, a następnie należy wstawić sumę planowanych wydatków w podziale na planowane w części budżetowej dysponenta – w wierszu „z tego w części budżetowej” i w rezerwie celowej – w wierszu „z tego w rezerwie celowej”.

W wierszu „Razem wydatki” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „z tego w części budżetowej” należy wstawić sumę wydatków do ujęcia w części budżetowej dysponenta planowanych w ramach wszystkich programów.

W wierszu „z tego w rezerwie celowej” należy wstawić sumę wydatków do ujęcia w rezerwie celowej – część 83, zgodnie z kolumną 4 w ramach wszystkich programów.

Minister właściwy do spraw transportu w formularzu wyodrębnia w ramach poszczególnych programów wydatki na projekty drogowe GDDKiA i projekty kolejowe.

W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko należy osobno wpisać kwoty wydatków z części budżetowych oraz z rezerwy celowej na finansowanie i współfinansowanie wydatków programu finansowanych ze środków Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wykorzystując dla wyróżnienia właściwy skrót programu z listy rozwijanej.

W kol. 16-21 należy wypełnić tylko wiersze sumujące program oraz wiersz „Razem wydatki”. W kolumnach tych nie dokonujemy podziału wydatków na rezerwę celową i część dysponenta.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych skrótów programów, jeżeli skrót programu znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza F-NSS (BP),
- wypełnianie komórek, w których na wzorze wstawiony został znak „X”,
- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonymi na wzorze sumowań na poziomie każdego programu, planowanych wydatków razem oraz dla części i rezerwy celowej,
- wprowadzanie formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,
- wprowadzanie do tabeli dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Dysponenci sporządzają formularz odrębnie dla każdej części budżetowej i przekazują go do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub ministra właściwego do spraw rybołówstwa w formie papierowej i elektronicznej. Zbiorczy formularz przekazywany jest przez ministra właściwego

do spraw rozwoju regionalnego, ministra właściwego do spraw rybołówstwa, a także ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

59. Formularz **F-NSS (BE)** w zakresie budżetu środków europejskich przygotowuje w oparciu o formularze otrzymane od innych dysponentów biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020

oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 – w pierwszym wierszu dla programu należy wybrać program z listy rozwijanej, pozostałe wiersze w zakresie danej sekcji programu oraz wiersz „Program... Suma” wypełniają się automatycznie, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w przypadku konieczności dodania dodatkowych wierszy w ramach programu należy skopiować ostatni wiersz tyle razy ile będzie to konieczne; w kolumnie 1 jedynie w przypadku braku nazwy programu na liście możliwe jest wpisanie właściwej nazwy bez wykorzystania listy;
- 2) kolumna 2 – należy wstawić numer części budżetu państwa dla wydatków planowanych w tej części jak również dla planowanych do uruchomienia do danej części budżetowej w trakcie roku budżetowego z rezerwy celowej. Zatem w tej kolumnie zawsze wskazuje się właściwą część budżetową dysponenta. W przypadku środków planowanych w rezerwie celowej

- nie należy wpisywać części „83. Rezerwy celowe”, lecz również numer części budżetowej dysponenta. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 3) kolumna 3 – w przypadku gdy planowane wydatki dotyczą rezerwy celowej należy wstawić numer części 83, natomiast jeśli planowane wydatki nie będą finansowane z rezerwy celowej należy wstawić:
- w przypadku województw, samorządowych kolegiów odwoławczych i sądów, pierwszy człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 3 należy wpisać „85”; natomiast w kolumnie 4 należy wpisać „02” (edytować powinno się „02” a nie „2”),
 - w przypadku pozostałych dysponentów w kolumnie 3 należy wpisać odpowiednią część np. „20”, natomiast w kolumnie 4 należy wpisać „00” (edytować powinno się „00”);
- 4) kolumna 4 - wojewodowie, samorządowe kolegia odwoławcze i sądy wpisują drugi człon numeru części budżetowej dysponenta np. dla części 85/02 województwo dolnośląskie w kolumnie 4 należy wpisać cyfry „02”. W przypadku innych dysponentów niż wojewodowie, SKO i sądów (edytować powinno się „00”);
- 5) kolumna 5 i 6 – należy wskazać numery działów i rozdziałów zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową; w przypadku wydatków planowanych w rezerwie celowej należy wskazać dział 758, rozdział 75818, nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 6) kolumna 7 – należy wskazać właściwy czterocyfrowy paragraf klasyfikacji budżetowej. W przypadku rezerwy celowej należy wskazać paragrafy 4818 lub 6809;
- 7) kolumna 8-9 – należy wybrać z listy rozwijanej właściwy skrót kodu pracowniczego i grupy pracowniczej. Grupa i podgrupa pracownicza wypełniana jest tylko w przypadku wydatków na wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych (paragrafy 401-407);

- 8) kolumna 10 – należy wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym; kwotę wydatków wskazuje się w wierszu sumującym dla programu; podsumowanie arkusza w zakresie przewidywanego wykonania wydatków stanowi suma kwot wykazanych w poszczególnych programach; w ramach przewidywanego wykonania wydatków uwzględnia się wydatki przewidziane do realizacji do końca roku z aktualnego planu finansowego części budżetowej, jak również wydatki, które planowane są do uruchomienia do części budżetowej z rezerw celowych;
- 9) kolumna 11 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków na 2016 rok; wydatki należy zaplanować zgodnie z otrzymanym limitem;
- 10) kolumny 12-14 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków na lata 2016-2019 zgodnie z otrzymanym wstępnym limitem; kwoty planowanych wydatków wskazuje się w wierszach sumujących dla programu; podsumowanie arkusza w zakresie planowanych wydatków stanowi suma kwot planowanych wydatków na poszczególne programy; należy wypełnić wiersze jedynie na poziomie sumy dla programu i sumy razem planowanych wydatków.

W wierszu „Program... Suma” należy wstawić sumę wydatków na ten program planowanych zarówno w części dysponenta, jak i rezerwach celowych, a następnie należy wstawić sumę planowanych wydatków w podziale na planowane w części budżetowej dysponenta – w wierszu „z tego w części budżetowej” i w rezerwie celowej – w wierszu „z tego w rezerwie celowej”.

W wierszu „Razem wydatki” należy wstawić sumę planowanych wydatków na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „z tego w części budżetowej” należy wstawić sumę wydatków do ujęcia w części budżetowej dysponenta planowanych w ramach wszystkich programów.

W kol. 12-14 należy wypełnić tylko wiersze sumujące program oraz wiersz „Razem wydatki”. W kolumnach tych nie dokonujemy podziału wydatków na rezerwę celową i część dysponenta.

W wierszu „z tego w rezerwie celowej” należy wstawić sumę wydatków do ujęcia w rezerwie celowej – część 83 w ramach wszystkich programów.

Minister właściwy do spraw transportu w formularzu wyodrębnia w ramach poszczególnych programów wydatki na projekty drogowe GDDKiA i projekty kolejowe.

W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko należy osobno wpisać kwoty wydatków z części budżetowych oraz z rezerwy celowej na finansowanie i współfinansowanie wydatków programu finansowanych ze środków Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wykorzystując dla wyróżnienia właściwy skrót programu z listy rozwijanej.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych nazw programów, jeżeli program znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza **F-NSS (BE)**,
- wypełnianie komórek, w których na wzorze wstawiony został znak „X”,
- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonymi na wzorze sumowań na poziomie każdego programu, planowanych wydatków razem oraz dla części i rezerwy celowej,
- wprowadzaniu formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,
- wprowadzanie do tabeli i pod tabelą dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Dysponenci sporządzają formularz odrębnie dla każdej części budżetowej i przekazują go do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub ministra właściwego do spraw rybołówstwa w formie papierowej i elektronicznej. Zbiorczy formularz przekazywany jest przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, ministra właściwego do spraw rybołówstwa, a także ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

60. Formularze LZ_LW (UE) przygotowują:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych oraz programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA,
- minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020,
- minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Dysponent pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej programem, a w przypadku regionalnych programów operacyjnych dysponent pełniący funkcję koordynatora programów regionalnych może zwrócić się do dysponentów o przekazanie danych niezbędnych do przygotowania omawianych formularzy.

W kolumnie 1 formularza należy w wierszu „Program...” wybrać program z listy rozwijanej i wpisać odpowiednie lata, w ramach których będą wpisywane kwoty, zobowiązań oraz wydatków. Następnie skopiować wiersz „Program....” Z odpowiednimi latami tyle razy ile będzie to konieczne.

W przypadku „Limitu wydatków” kwoty wydatków powinny obejmować wydatki planowane do ujęcia w ramach budżetu dysponenta, jak również środki planowane do ujęcia w rezerwie celowej.

Nie jest dozwolone scalanie komórek.

Zbiorczy formularz przekazywany jest przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, ministra właściwego do spraw rybołówstwa, a także ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

61. Formularz **PF-UE (BP)**

Formularz **PF-UE (BP)** w zakresie budżetu państwa przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego po przedłożeniu przez dysponentów biorących udział w realizacji zadań finansowanych z funduszy strukturalnych, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA oraz minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020.

Ponadto formularz **PF-UE (BP)** wypełniają dysponenci w zakresie środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Formularz obejmuje wydatki planowane do ujęcia w rezerwie celowej i budżecie dysponenta.

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 - należy wybrać kategorię wydatku z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 2) kolumna 2 - należy wybrać program z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w przypadku braku nazwy programu na liście możliwe jest wpisanie właściwej nazwy bez wykorzystania listy;
- 3) kolumna 3 - należy wybrać rodzaj wydatku z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 4) kolumna 4 – nie należy usuwać oraz zmieniać kolejności wymienionych beneficjentów. Nie jest dozwolone scalanie komórek;
- 5) kolumny 5 i 6 – należy dla właściwego beneficjenta określonego w kolumnie 4 wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym w zakresie finansowania i współfinansowania z uwzględnieniem właściwej kategorii i rodzaju wydatku oraz programu;

6) kolumny 7 - 14 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków na lata 2016-2019 w podziale na finansowanie i współfinansowanie z uwzględnieniem właściwego beneficjenta, programu oraz kategorii i rodzaju wydatku;

W wierszu „Razem (*Kategoria wydatku...*)” należy wstawić łączną sumę planowanych wydatków bieżących i majątkowych na wybraną z listy rozwijanej kategorię wydatku ujętego w formularzu.

W wierszu „Razem (*Program...z tego:*)” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych i bieżących na dany programy ujęty w formularzu.

W wierszu „wydatki bieżące” należy wstawić sumę planowanych wydatków bieżących na dany program ujęty w formularzu.

W wierszu „wydatki majątkowe” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych na dany program ujęty w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki, z tego:” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych i bieżących na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki bieżące” należy wstawić sumę planowanych wydatków bieżących na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki majątkowe” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych na wszystkie programy ujęte w formularzu.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych nazw: kategorii wydatków czy programów, jeżeli kategoria wydatku czy program znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza PF-UE(BP),
- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonymi na wzorze sumowań na poziomie dysponenta części budżetowej, planowanych wydatków razem oraz dla wydatków bieżących i majątkowych,
- wprowadzanie formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,
- wprowadzanie do tabeli dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

62. Formularz **PF-UE (BE)** w zakresie budżetu środków europejskich przygotowuje po przedłożeniu przez dysponentów biorących udział w realizacji zadań:

- minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w ramach funduszy strukturalnych, programów realizowanych z udziałem środków bezzwrotnej pomocy udzielonej przez państwa członkowskie EFTA, minister właściwy do spraw rybołówstwa w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013 i Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020

oraz minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie środków przeznaczonych na finansowanie projektów w ramach Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym (FEAD).

Formularz obejmuje wydatki planowane do ujęcia w rezerwie celowej i budżecie dysponenta.

Poszczególne kolumny formularza należy wypełnić w następujący sposób:

- 1) kolumna 1 - należy wybrać kategorię wydatku z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych;
- 2) kolumna 2 - należy wybrać program z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych; w przypadku braku nazwy programu na liście możliwe jest wpisanie właściwej nazwy bez wykorzystania listy;
- 3) kolumna 3 - należy wybrać rodzaj wydatku z listy rozwijanej. Nie jest dozwolone scalanie komórek lub pozostawianie wierszy niewypełnionych.
- 4) kolumna 4 – nie należy usuwać oraz zmieniać kolejności wymienionych beneficjentów. Nie jest dozwolone scalanie komórek;
- 5) kolumny 5 – należy dla właściwego beneficjenta określonego w kolumnie 4 wskazać kwotę przewidywanego wykonania wydatków w roku budżetowym

w zakresie finansowania z uwzględnieniem właściwej kategorii i rodzaju wydatku oraz programu;

- 6) kolumny 6-9 – należy wstawić kwotę planowanych wydatków na finansowanie w podziale na lata 2016-2019 z uwzględnieniem właściwego beneficjenta, kategorii i rodzaju wydatku oraz programu;

W wierszu „Razem (Kategoria wydatku...)” należy wstawić łączną sumę planowanych wydatków bieżących i majątkowych na wybraną z listy rozwijanej kategorię wydatku ujętego w formularzu.

W wierszu „Razem (Program...z tego:)” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych i bieżących na dany programy ujęty w formularzu.

W wierszu „wydatki bieżące” należy wstawić sumę planowanych wydatków bieżących na dany program ujęty w formularzu.

W wierszu „wydatki majątkowe” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych na dany program ujęty w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki, z tego:” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych i bieżących na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki bieżące” należy wstawić sumę planowanych wydatków bieżących na wszystkie programy ujęte w formularzu.

W wierszu „Razem wydatki majątkowe” należy wstawić sumę planowanych wydatków majątkowych na wszystkie programy ujęte w formularzu.

Niedozwolone jest:

- scalanie lub ukrywanie komórek i zmiana ich formatów,
- wpisywanie własnych nazw: kategorii wydatków czy programów, jeżeli kategoria wydatku czy program znajduje się na rozwijanej liście wzoru formularza PF-UE(BE),
- wprowadzanie dodatkowych wierszy sumujących, poza wprowadzonymi na wzorze sumowań na poziomie dysponenta części budżetowej, planowanych wydatków razem oraz dla wydatków bieżących i majątkowych,
- wprowadzanie formuł z funkcjami matematycznymi zamiast kwot wynikowych,

- wprowadzanie do tabeli dodatkowych uwag i wyjaśnień. Ewentualne komentarze można zamieszczać w uzasadnieniu - części opisowej do formularza.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej na adres: mfbudzetUE@mf.gov.pl.

63. Formularz **PF-OSPR** sporządza się dla agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 9-14 ustawy o finansach publicznych.

Formularz **PF-OSPR**:

- 1) w zakresie działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” sporządzany jest zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego rozdziału i instytucji;
- 2) w zakresie uczelni publicznych sporządza właściwy minister zbiorczo dla nadzorowanych szkół wyższych;
- 3) w zakresie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, sporządzany jest zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego rozdziału;
- 4) w zakresie Polskiej Akademii Nauk i tworzonych przez nią jednostek organizacyjnych sporządza dysponent części „67. Polska Akademia Nauk” zbiorczo oraz odrębnie dla Polskiej Akademii Nauk jako osoby prawnej wraz z będącymi w jej strukturze jednostkami oraz oddzielnie dla instytutów naukowych Akademii;
- 5) części A, D wypełnia się w układzie memoriałowym, natomiast część B w układzie kasowym;
- 6) w części A w poz. II.2 nie ujmuje się dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz środków otrzymywanych, a następnie przekazywanych innym jednostkom (transfery), chyba że odrębne przepisy (np. ustaw szczególnych regulujących gospodarkę finansową poszczególnych osób prawnych) zaliczają ww. do przychodów. W tej sytuacji do formularza dołącza się szczegółową informację o środkach (kwota, rodzaj) uwzględnionych w poz. II.2.

Wykazywanie całej kwoty otrzymanej dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji powinno odbywać się

w poz. VII.1.6. Natomiast w części A formularza w poz. II.5.3 należy wykazywać kwoty przychodów odpowiadających równowartości odpisów amortyzacyjnych dokonanych od wartości początkowej składników majątkowych: a) sfinansowanych ze środków pieniężnych otrzymanych w formie wyżej wymienionej dotacji, lub b) otrzymanych nieodpłatnie (jeżeli podlegają amortyzacji), chyba że przepisy systemowe stanowią inaczej, np. art. 28 ust. 6 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;

7) w części A poz. III.1.5 oraz w części B poz. III.1.4 „Świadczenia na rzecz osób fizycznych” obejmuje świadczenia przekazywane do osób fizycznych, a niebędące wynagrodzeniem za świadczoną pracę lub wykonaną usługę. Podstawą wypłaty świadczeń jest regulacja prawna.

Kategoria ta obejmuje m.in. wypłaty pieniężne oraz wartość świadczeń w naturze, niezaliczone do wynagrodzeń, takie jak:

- świadczenia rzeczowe (lub ich ekwiwalent), wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej wykonywane przez pracowników, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego lub za użyte przy wykonywaniu pracy narzędzia, materiały lub sprzęt, stanowiące własność wykonawcy,
- zasiłki na zagospodarowanie i zasiłki osiedleniowe,
- środki wydawane do spożycia pracownikom wyłącznie w czasie wykonywania pracy, bez prawa do ekwiwalentu z tego tytułu,
- wartość umundurowania, jeśli obowiązek jego noszenia wynika z obowiązujących ustaw,
- określone ustawowo: odprawy pieniężne, odszkodowania, rekompensaty lub inne świadczenia z powodu ogłoszenia upadłości lub likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn nie dotyczących pracowników,
- zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy,
- wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną,
- odprawy pośmiertne,

- nagrody o charakterze szczególnym (np. nagrody resortowe lub za szczególne osiągnięcia w zakresie prac badawczych oraz zastosowanie ich wyników w praktyce),
- zasądzone renty i inne świadczenia społeczne,
- stypendia, zasiłki i inne formy pomocy dla uczniów.

Po stronie przychodów środki otrzymywane od innych podmiotów na wypłatę transferów na rzecz osób fizycznych (np. środki otrzymywane przez uczelnie na wypłatę stypendiów przekazywane są w postaci dotacji z budżetu państwa) ujmuje się w pozycjach odpowiadających ich charakterowi (w pozycjach odpowiedniego rodzaju dotacji lub środków otrzymywanych od innych jednostek).

- 8) w części A pozycja IX „Środki przyznane innym podmiotom” oraz w części B pozycja III.4 „Środki przyznane innym podmiotom” należy podać kwotę ogółem;
- 9) w części D do określenia wartości nominalnej zobowiązań stosuje się przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, w części dotyczącej sprawozdań Rb-Z. Zobowiązania należy podać według przewidywanego stanu na koniec roku;
- 10) w części E „Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów” dotyczą stanu wolnych środków na koniec roku w układzie kasowym;
- 11) w części F „Dane statystyczne” (do planu finansowego na lata 2016-2019 oraz do wykonania planu finansowego), należy wskazać nazwę jednostki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferów od/do państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. W przypadku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych, należy wskazać także organ założycielski lub nadzorujący, tj. wskazać odpowiednio: samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej/samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej podsektora rządowego, państwowe instytucje kultury/samorządowe instytucje kultury. Dane te powinny być przekazane

- w jednym egzemplarzu w układzie memoriałowym, w drugim egzemplarzu w układzie kasowym;
- 12)w przypadku Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i Agencji Rynku Rolnego dane zawierane w formularzu PF-OSPR nie obejmują środków otrzymywanych od dysponenta I-go stopnia i przekazywanych przez te Agencje na finansowanie i współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA, z wyjątkiem części C formularza. W formularzu PF-OSPR ujmowane są środki na finansowanie projektów realizowanych przez ARiMR i ARR jako beneficjentów w ramach pomocy technicznej;
- 13)w przypadku gdy przy pozycji wykropkowanej zamieszczony jest zwrot „z tego:” należy wyszczególnić wszystkie składniki danej pozycji, natomiast w sytuacji, gdy przy pozycji znajduje się zwrot „w tym:” należy podać najbardziej istotne (np. pod względem wielkości realizowanego zadania, wysokości kwoty) jej elementy;
- 14)w punktach dotyczących transferów należy wymienić rodzaje jednostek, którym przekazywane są środki w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach publicznych, a w przypadku transferu do osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 5, 7 i 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki;
- 15)w przypadkach, w których dla prawidłowego wyliczenia wyniku finansowego niezbędne jest ujęcie po stronie kosztów wydatków majątkowych lub środków przekazywanych innym jednostkom (sytuacja analogiczna jak w pkt 7) ujmuje się je również odpowiednio: wydatki majątkowe w poz. „III.3 Pozostałe koszty”, a środki przekazywane innym jednostkom w poz. „III.2 Koszty realizacji zadań”. Do formularza dołącza się wówczas objaśnienie do wyżej wymienionych pozycji;
- 16)dla Narodowego Centrum Badań i Rozwoju opracowuje się formularz zbiorczy oraz formularze wycinkowe, obejmujące dane dotyczące realizacji:
- zadań wynikających z ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz. 1788, z późn. zm.), finansowanych ze środków budżetowych,

- zadań związanych z finansowaniem programów realizowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 oraz Perspektywy Finansowej 2014-2020 (w podziale na części budżetowe: 28, 38 i 34),
- pozostałych zadań (wskazać jakich).

Ponadto w uzasadnieniu do formularzy sporządzanych dla Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowego Centrum Nauki zamieszcza się szczegółową kalkulację środków zaplanowanych na wynagrodzenia;

17)w zakresie instytucji gospodarki budżetowej, dla których funkcję organu założycielskiego pełni Minister Sprawiedliwości sporządzany jest zbiorczo przez dysponenta części „37. Sprawiedliwość” oraz oddzielnie dla każdej instytucji gospodarki budżetowej;

18)do formularzy sporządzanych przez instytucje gospodarki budżetowej zatrudniających osadzonych należy dołączyć dodatkową informację, w której zostaną określone następujące dane:

- wysokość wynagrodzeń, z podziałem na wynagrodzenia osadzonych i wynagrodzenia pozostałych pracowników,
- wysokość składek na ubezpieczenia społeczne, z podziałem na składki na ubezpieczenia społeczne osadzonych i składki na ubezpieczenia społeczne pozostałych pracowników,
- wysokość składek na Fundusz Pracy, z podziałem na składki na Fundusz Pracy osadzonych i składki na Fundusz Pracy pozostałych pracowników,
- wysokość składek na Fundusz Emerytur Pomostowych, z podziałem na składki na Fundusz Emerytur Pomostowych osadzonych i Fundusz Emerytur Pomostowych pozostałych pracowników,
- średnioroczną liczbę zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty osadzonych oraz pozostałych pracowników;

19)w informacjach dodatkowych (uzasadnieniu) wyszczególnia się, między innymi:

- kwoty środków pieniężnych na pokrycie ujemnego wyniku finansowego (samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej),

- kwoty wpłat z zysku do budżetu państwa dokonywanych przez niektóre podmioty na podstawie odrębnych przepisów,
 - informację o liczbie zatrudnionych osób oraz planowanych zmianach w zatrudnieniu w kolejnych latach,
 - przyczyny pogorszenia wyniku finansowego;
- 20) dla Narodowego Funduszu Zdrowia opracowuje się formularz obejmujący przewidywane wykonanie w 2015 r., planowane środki na rok 2016 oraz prognozę na lata 2017-2019;
- 21) część C „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5;
- 22) plany finansowe parków narodowych przekazuje się również w zestawieniu zbiorczym (również w formie elektronicznej);
- 23) plany finansowe przekazuje się w wersji papierowej i elektronicznej.

64. Formularz **PF-ANR-ZWRSP**

Formularz wypełnia się w układzie memoriałowym (część A) oraz w układzie kasowym (część B).

W części C, do określenia wartości nominalnej zobowiązań stosuje się przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, w części dotyczącej sprawozdań Rb-Z.

Część D „Plan finansowy w układzie zadaniowym” należy wypełnić zgodnie z instrukcją zawartą w ust. 76, przy zastosowaniu wytycznych zawartych w Rozdziale 5.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Finansowania Sfery Gospodarczej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

W części E „Dane statystyczne” (do planu finansowego na lata 2016-2019 oraz do wykonania planu finansowego), należy uwzględnić rozdysponowanie środków, o których mowa w części A pozycja II.3.4 oraz w części B pozycja III.3.2, w szczególności nie mniejszej niż w art. 9 ustawy o finansach

publicznych, a w przypadku funduszu celowego, agencji wykonawczej lub osoby prawnej, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych należy wskazać nazwę jednostki. Dane te powinny być przekazane w jednym egzemplarzu w układzie memoriałowym, w drugim egzemplarzu w układzie kasowym;

65. Formularz **PF-ZUS**

Część A, B i D formularza wypełnia się w układzie memoriałowym, natomiast część C sporządzana jest w układzie kasowym.

W części D do określenia wartości nominalnej zobowiązań stosuje się przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, w części dotyczącej sprawozdań Rb-Z.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

66. Formularz **NAL-SP**

Formularz wypełniają dysponenci środków budżetu państwa, którzy w imieniu Skarbu Państwa udzielają pożyczek mieszkaniowych na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów (art. 96 § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. – Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 133, z późn. zm.) lub prokuratorów (art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 20 czerwca 1985 r. o prokuraturze (Dz. U. z 2011 r. Nr 270, poz. 1599, z późn. zm.)).

Formularzem objęta jest łączna wartość nominalna udzielonych pożyczek pozostających do spłaty na dzień sprawozdawczy (niezależnie od terminu spłaty), oraz kwota odsetek należnych na dzień sprawozdawczy.

Poprzez dzień sprawozdawczy należy rozumieć dzień:

31.12.2014 r. (wykonanie),

31.12.2015 r. (przewidywana wielkość),

31.12.2016 r. (prognoza stanu).

Zbiornicze formularze w wersji papierowej dysponenci przekazują do Departamentu Długu Publicznego oraz Departamentu Finansowania Sfery Budżetowej w Ministerstwie Finansów .

Rozdział 5

Budżet zadaniowy

67. Struktura układu zadaniowego

- 1) W układzie zadaniowym kwoty wydatków budżetu państwa lub kosztów jednostki sektora finansów publicznych przypisywane są do zadań publicznych, odzwierciedlonych w strukturze układu zadaniowego.
- 2) W strukturze układu zadaniowego wyróżnia się cztery poziomy: funkcje, zadania, podzadania oraz działania.
- 3) Funkcje stanowią najwyższy szczebel układu zadaniowego. Funkcje 1-21 odnoszą się do poszczególnych obszarów działań państwa. Funkcja 22 ma charakter techniczny – w 2016 r. może być wykorzystywana przez dysponentów w szczególnie uzasadnionych przypadkach, zgodnie z zasadami określonymi w ust. 70.
- 4) Zadania stanowią podstawowy szczebel układu zadaniowego; ich konstrukcja, co do zasady, uwzględnia podział na działy, o których mowa w ustawie z dnia 4 września 1997 r. o działach administracji rządowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 812), zakresy działalności administracji rządowej nieobjętej zakresem działów administracji rządowej na podstawie art. 33a ustawy o działach administracji rządowej oraz niezależny charakter organów wymienionych w art. 139 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Podział na działy administracji rządowej uwzględnia się w ten sposób, że zadanie, co do zasady, zawiera się w zakresie działu lub działów kierowanych przez tego samego ministra; sprawy przedmiotowo tożsame lub funkcjonalnie powiązane, a objęte zakresami różnych działów, ujmują się w ramach tego samego zadania.
- 5) Podzadania i działania stanowią operacyjne szczeble układu zadaniowego. Dla realizacji wewnętrznych celów zarządczych dysponenci i jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5-7 ustawy o finansach publicznych oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, mogą tworzyć dodatkowe poziomy klasyfikacyjne dla potrzeb analitycznych.

- 6) Struktura układu zadaniowego ma charakter zamknięty i została określona w załączniku nr 49 do rozporządzenia. Literą „W” oznaczono pozycje układu zadaniowego, w których wydatki planowane są przez wojewodów. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, po uzyskaniu zgody Ministerstwa Finansów (wnioski należy kierować do Departamentu Polityki Wydatkowej), dopuszcza się:
- wyodrębnienie nowych działań lub podzadań, których nie można było przewidzieć na etapie konstruowania struktury układu zadaniowego,
 - wykazanie wydatków wojewodów w pozycjach układu zadaniowego nieoznaczonych literą „W”.

68. Cele i mierniki

- 1) Cele i mierniki służą rzetelnemu pomiarowi i obiektywnej ocenie efektywności lub skuteczności realizacji planów w układzie zadaniowym.
- 2) Cel odzwierciedla stan, który państwo zamierza osiągnąć wydając środki publiczne.
- 3) Cele funkcji i zadań powinny odnosić się do najważniejszych potrzeb społeczno-gospodarczych. Cele na poziomie podzadań i działań stanowią uszczegółowienie celów określanych na wyższych poziomach układu zadaniowego.
- 4) Miernik wskazuje stopień realizacji celu działalności państwa. Mierniki powinny odnosić się do tego, na co dysponent realizujący zadania publiczne mają wpływ, w miarę możliwości opierać się na danych pochodzących z już istniejącej sprawozdawczości lub danych opracowywanych przez dysponentów w związku z realizacją określonych zadań publicznych, dostępnych w terminach umożliwiających sporządzanie sprawozdań budżetowych w układzie zadaniowym. Nie dopuszcza się mierników o wartościach opisowych, logicznych lub ukazujących poziom lub dynamikę finansowania.
- 5) Dla każdego miernika określa się wartości: docelową i bazową. Przez wartość docelową rozumie się wartość miernika, którą planuje się osiągnąć w roku budżetowym (bez uwzględnienia rezerw celowych), na który sporządza się projekt ustawy budżetowej (rok N). Przez wartość bazową rozumie się wartość miernika w roku N-2. W przypadku braku wartości za rok N-2 jako wartość bazową wykazuje się wartość dostępną za ostatni pełny rok

budżetowy. W przypadku mierników odnoszących się do nowych zadań publicznych, które nie były do 2014 r. finansowane ze środków publicznych, wartości bazowej nie określa się.

- 6) Na poziomie funkcji cele i mierniki definiowane są przez ministrów wiodących w ich realizacji, wskazanych w załączniku nr 49 do rozporządzenia, w łącznej liczbie dla danej funkcji nie większej niż trzy cele i trzy mierniki. Na poziomie funkcji 1. i 22. celów i mierników nie definiuje się.
- 7) Na poziomie zadań budżetowych cele i mierniki definiowane są przez ministrów, organy lub dysponentów, właściwych dla poszczególnych zadań i wskazanych w załączniku nr 49 do rozporządzenia, w łącznej liczbie dla danego zadania nie większej niż trzy cele i trzy mierniki. Przy definiowaniu celów i mierników uwzględnia się zakres przedmiotowy zadań budżetowych.
- 8) Na poziomach podzadań i działań budżetowych cele i mierniki definiowane są przez dysponentów oraz jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5-7 ustawy o finansach publicznych i państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych. Dla każdego realizowanego przez siebie podzadania lub działania dysponent lub jednostka definiuje nie więcej niż po trzy cele i trzy mierniki.
- 9) Cele i mierniki na poszczególnych poziomach układu zadaniowego definiuje się w terminach określonych w § 7 oraz § 12 rozporządzenia.
- 10) Dopuszcza się odstępianie od definiowania mierników w przypadkach, w których pomiar nie znajduje uzasadnienia ze względu na specyfikę zadania publicznego, dysponenta lub kategorii wydatku, zgodnie z załącznikiem nr 49 do rozporządzenia.
- 11) Dopuszcza się ograniczenia w stosowaniu zasad określonych w pkt 4) ze względu na specyfikę działalności dysponentów lub bezpieczeństwo państwa, kiedy konieczne jest zachowanie w tajemnicy informacji niejawnych oznaczonych klauzulą „Ściśle tajne” i „Tajne”, zgodnie z załącznikiem nr 49 do rozporządzenia.

69. Zadania priorytetowe

Zadania priorytetowe to zadania, których cele wpisują się bezpośrednio w realizację strategii rozwoju i programów rozwoju, o których mowa w ustawie z

dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju. Minister kierujący działem/działami administracji rządowej wskazuje jedno zadanie priorytetowe, a w przypadku, gdy jest dysponentem więcej niż jednej części budżetowej nie więcej niż dwa zadania priorytetowe.

70. Planowanie wydatków w układzie zadaniowym

- 1) Wstępne kwoty wydatków dla poszczególnych części budżetowych na rok N dysponenci części budżetowych planują w układzie zadaniowym w podziale na zadania, podzadania i działania wyodrębnione w ramach funkcji 1-21 w sposób określony w pkt 2).
- 2) Wydatki bezpośrednio związane z realizacją działań w funkcjach 1-21 planuje się w podziale na te działania. Wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w funkcjach 1-21, w szczególności dotyczące koordynacji działalności urzędów obsługujących ministrów, wojewodów, centralne organy administracji rządowej i organy administracji państwowej, będące dysponentami części budżetowych, rozlicza się na te działania w sposób określony przez jednostkę, z zastrzeżeniem pkt 3). W terminie określonym w § 12 ust. 2 rozporządzenia dysponenci informują Ministra Finansów o przyjętym sposobie rozliczania wydatków nieprzypisanych do funkcji 1-21.
- 3) W szczególnie uzasadnionych przypadkach, wydatki z rozdziałów: 15001, 60047, 75001, 75002, 75006, 75011, 75101, 75501, nieprzypisane bezpośrednio do działań w funkcjach 1-21, dotyczące w szczególności koordynacji działalności urzędów obsługujących ministrów, wojewodów oraz centralne organy administracji rządowej i organy administracji państwowej, będące dysponentami części budżetowych, mogą być ujmowane w funkcji 22.
- 4) Zestawienie planowanych wydatków budżetowych w układzie zadaniowym na dwa kolejne lata sporządza się w oparciu o prognozę wskaźników makroekonomicznych zawartą w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wydanych przez Ministra Finansów na podstawie art. 50a ustawy o finansach publicznych.

71. Ogólne zasady konsolidowania wydatków

- 1) Dysponent dokonuje konsolidacji w swoim planie zadaniowym planowanych na realizację zadań wydatków ujętych w danej części budżetowej, w planach finansowych państwowych funduszy celowych, których jest dysponentem lub których dysponentem jest organ przez niego nadzorowany oraz w planach finansowych nadzorowanych przez siebie agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej i państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Dysponent określając wysokość wydatków planowanych na realizację zadań, finansowanych z budżetu państwa oraz ze środków ujmowanych w planach finansowych: państwowych funduszy celowych, których jest dysponentem lub których dysponentem jest organ przez niego nadzorowany oraz w planach finansowych nadzorowanych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej i państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, eliminuje wzajemne przepływy finansowe pomiędzy: tym dysponentem a ww. jednostkami oraz przepływy pomiędzy samymi ww. jednostkami.
- 3) Dysponent określając wysokość wydatków planowanych na realizację zadań wyodrębnia środki przekazywane z części budżetowej państwowym funduszom celowym, agencjom wykonawczym, instytucjom gospodarki budżetowej i państwowym osobom prawnym, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych.
- 4) Dysponent informuje jednostki sektora finansów publicznych wymienione w pkt 3. o sposobie ujęcia w układzie zadaniowym swojej części budżetowej środków przekazywanych z części budżetowej tym jednostkom. Jednostki te są zobligowane do ujmowania środków przekazywanych z części budżetowej zgodnie z informacją otrzymaną od dysponenta tej części.
- 5) Dysponenci państwowych funduszy celowych, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, sporządzając plany finansowe w układzie zadaniowym planują wydatki według źródeł ich finansowania w podziale na części budżetowe, z którymi podlegają one konsolidacji.

- 6) Zadania i podzadania realizowane przez państwowe fundusze celowe, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, finansowane ze środków innych niż środki przekazane z budżetu państwa oraz innych niż środki przekazane przez ww. jednostki, wykazywane są w planie zadaniowym ministra je nadzorującego lub będącego dysponentem państwowego funduszu celowego. Skonsolidowany plan wydatków w układzie zadaniowym dysponenta danej części budżetowej nie obejmuje zadań finansowanych przez ww. jednostki ze środków przekazywanych z części budżetowych innych dysponentów.
- 7) Przepływy finansowe pomiędzy dysponentami oraz innymi niż państwowe fundusze celowe, których są dysponentami lub których dysponentami są organy przez nich nadzorowane, nadzorowane agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe osoby prawne, jak również przepływy finansowe pomiędzy tymi jednostkami, których dysponentami lub dysponentami nadzorującymi są różni dysponenci części budżetowych, eliminuje się na etapie zestawiania skonsolidowanego planu wydatków przez Ministra Finansów.

72. Rezerwy celowe

Dysponent przekazując materiały planistyczne niezbędne do opracowania planu wydatków w układzie zadaniowym, informuje Ministra Finansów w formularzu opisowym o przewidywanym sposobie przypisania do zadań środków zaplanowanych do wydatkowania w ramach rezerw celowych oraz określa wpływ tych rezerw na planowane wielkości miernika określonego dla tego zadania.

73. Instrukcja ogólna do wypełnienia formularzy BZ, BZK, formularza PF-OSPR w zakresie części C, formularzy PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w zakresie części D, formularza PFC-FUS w zakresie części E oraz formularzu PFC-FER w zakresie części F

Dysponenci przekazują formularze oznaczone symbolami **BZ, BZK, formularz PF-OSPR w zakresie części C, formularze PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w zakresie części D, formularz PFC-FUS w zakresie części E** oraz formularzu

PFC-FER w zakresie części F w formie papierowej i dokumentu elektronicznego, utworzonego w aplikacji/programie TrezorBZ.

Wydruki podpisane przez osoby: sporządzającą formularz oraz upoważnioną do reprezentowania jednostki organizacyjnej powinny być złożone w obowiązującym terminie w Departamencie Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów. Podpisy składa się odręcznie na każdym formularzu w miejscu oznaczonym. Pod podpisem umieszcza się pieczętkę z imieniem i nazwiskiem osoby podpisującej. Dysponenci przekazują materiały w formie dokumentu elektronicznego pocztą elektroniczną, a także zachowują jego kopię na dowolnym nośniku elektronicznym.

74. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularza BZ „Zestawienie planowanych wydatków budżetowych w układzie zadaniowym na następny rok budżetowy”

Dysponenci na formularzu BZ wykazują planowane zadania, podzadania i działania przewidziane do realizacji w kolejnym roku budżetowym, które będą finansowane z budżetu państwa (bez rezerw celowych) i budżetu środków europejskich (bez rezerw celowych). Dla każdego zadania wykazuje się cele i mierniki zdefiniowane na zasadach określonych w ust. 68.

Szczegółowe wytyczne do wypełniania formularza BZ:

- 1) w kolumnie 1 wykazuje się kody klasyfikacji zadaniowej wykazywanych funkcji/zadań/podzadań i działań;
- 2) w kolumnie 2 wyszczególnia się wszystkie planowane zadania/podzadania/działania w ramach realizowanych funkcji;
- 3) w kolumnie 3 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują cel/cele zadań;
- 4) w kolumnie 4 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują miernik/mierniki, umożliwiające ocenę stopnia realizacji celów zadań, wraz z podaniem jednostek miary, w których mierniki te będą wyrażone;
- 5) w kolumnie 5 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia

- wykazują wartości bazowe mierników stopnia realizacji celów zadań wraz z podaniem roku, którego dotyczy dana wartość;
- 6) w kolumnie 6 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia wykazują wartości docelowe mierników stopnia realizacji celów zadań;
 - 7) w kolumnie 7 wykazuje się działy klasyfikacji budżetowej – wyłącznie na poziomie zadań – w których zaplanowane są środki na realizację zadania;
 - 8) w kolumnie 8 wykazuje się rozdziały klasyfikacji budżetowej – wyłącznie na poziomie zadań – w których zaplanowane są środki na realizację zadania. Ze względu na specyficzny charakter działalności lub bezpieczeństwo państwa dysponenci części budżetowych: Obrona narodowa – część 29, Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe – część 19, w zakresie dotyczącym Wywiadu skarbowego, Sprawy wewnętrzne – część 42, w zakresie dotyczącym Biura Ochrony Rządu, Centralne Biuro Antykorupcyjne – część 56, Agencja Wywiadu – część 59, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego – część 57 mogą nie wykazywać rozdziałów klasyfikacji budżetowej;
 - 9) w kolumnach 9-15 wykazuje się wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich, podziału wydatków na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej dokonuje się na poziomie zadań dla kwoty budżetu państwa i budżetu środków europejskich;
 - 10) w kolumnie 9 wykazuje się, w postaci kwoty ogółem, wydatki budżetu państwa (łącznie ze środkami wymienionymi w art. 5 ust. 3 pkt 6 oraz w art. 116 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – kolumna 13) oraz wydatki finansowane z budżetu środków europejskich określonymi w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – kolumna 15, z uwzględnieniem zasad ujętych w ust. 70 przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania/działania;
 - 11) w kolumnie 10 wykazuje się wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami wymienionymi w art. 5 ust. 3 pkt 6 oraz w art. 116 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (jednak bez wydatków finansowanych z budżetu środków europejskich) przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania/działania;

- 12) w kolumnie 11 prezentuje się wydatki majątkowe budżetu państwa łącznie ze środkami wymienionymi w art. 5 ust. 3 pkt 6 oraz w art. 116 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (jednak bez wydatków finansowanych z budżetu środków europejskich), przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania/działania;
- 13) w kolumnie 12 prezentuje się pozostałe wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami wymienionymi w art. 5 ust. 3 pkt 6 oraz w art. 116 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (jednak bez wydatków finansowanych z budżetu środków europejskich), przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania/działania;
- 14) w kolumnie 13 wykazuje się, ujęte w części budżetowej, środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania/działania, wymienione w art. 5 ust. 3 pkt 6 oraz w art. 116 ust. 2 ustawy o finansach publicznych;
- 15) w kolumnie 14 określa się wysokość planowanych wydatków z budżetu państwa na dotacje dla państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania/działania;
- 16) w kolumnie 15 wykazuje się wydatki finansowane z budżetu środków europejskich na realizację zadań/podzadań/działań, określone w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;
- 17) w wierszu „Ogółem”, w kolumnach 9-15 wykazuje się zagregowane kwoty planowanych wydatków w ramach danej części budżetowej.

75. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularza BZK „Skonsolidowany plan wydatków państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych w układzie zadaniowym na następny rok budżetowy i dwa kolejne lata”.

Dysponenci na formularzu **BZK** wykazują planowane zadania, przewidziane do realizacji w kolejnym roku budżetowym, które będą finansowane ze środków budżetu państwa (bez rezerw celowych), budżetu środków europejskich

(bez rezerw celowych) i środków publicznych państwowych funduszy celowych, których są dysponentami lub których dysponentami są organy przez nich nadzorowane, oraz nadzorowanych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowych i państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych (tj. jednostek objętych konsolidacją). Skonsolidowany plan wydatków w układzie zadaniowym dysponenta danej części budżetowej nie obejmuje zadań finansowanych przez ww. jednostki ze środków przekazywanych z części budżetowych innych dysponentów.

Dla każdego zadania wykazuje się cele i mierniki zdefiniowane na zasadach określonych w ust. 68.

Szczegółowe wytyczne do wypełniania formularza BZK:

- 1) w kolumnie 1 wykazuje się kody klasyfikacji zadaniowej realizowanych funkcji/zadań;
- 2) w kolumnie 2 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują cel/cele tych zadań;
- 3) w kolumnie 3 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują miernik/mierniki umożliwiające ocenę stopnia realizacji celów zadań wraz z podaniem jednostek miary, w których mierniki te będą wyrażone;
- 4) w kolumnie 4 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują wartości bazowe mierników ustalonych dla celów zadań wraz z podaniem roku, którego dotyczy dana wartość;
- 5) w kolumnach 5-7 ministrowie, organy lub dysponenci, właściwi dla poszczególnych zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, wykazują wartości docelowe mierników;
- 6) w kolumnie 8 wykazuje się nazwy jednostek realizujących zadanie, tj. pełną nazwę dysponenta lub jednostki sektora finansów publicznych, której wydatki ujęte są w skonsolidowanym planie (państwowej osoby prawnej, agencji wykonawczej, instytucji gospodarki budżetowej lub państwowego funduszu celowego);

- 7) w kolumnach 9, 29 i 49 wykazuje się skonsolidowaną kwotę wydatków ogółem na realizację danego zadania w danym roku ze wszystkich źródeł, która stanowi sumę wydatków z budżetu państwa (kolumny 10, 30 i 50), z budżetu środków europejskich (kolumny 12, 32 i 52), państwowych funduszy celowych (kolumny 13, 33 i 53), agencji wykonawczych (kolumny 17, 37 i 57), państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych (kolumny 21, 41 i 61) oraz instytucji gospodarki budżetowej (kolumny 25, 45 i 65), pomniejszoną o wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa (kolumny 14, 18, 22, 26, 34, 38, 42, 46, 54, 58, 62 i 66), wydatki finansowane ze środków otrzymanych od jednostek objętych konsolidacją (kolumny 15, 19, 23, 27, 35, 39, 43, 47, 55, 59, 63 i 67) oraz o środki finansowane z budżetu środków europejskich określone w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (kolumny 16, 20, 24, 28, 36, 40, 44, 48, 56, 60, 64 i 68);
- 8) w kolumnach 10-28 wykazuje się zestawienie planowanych wydatków na realizację poszczególnych zadań w następnym roku według źródeł ich finansowania – kwoty wykazane w kolumnach 10-12 powinny być zgodne z kwotami wykazanymi przez dysponenta na formularzu BZ na poziomie zadań, a kwoty wykazane w kolumnach 13-28 powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na właściwych formularzach PF-OSPR w części C, formularzach PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w części D, formularzu PFC-FUS w części E oraz formularzu PFC-FER w części F na poziomie zadań;
- 9) w kolumnach 30-48 oraz 50-68 wykazuje się zestawienie prognozowanych wydatków na realizację poszczególnych zadań na dwa kolejne lata budżetowe, według źródeł ich finansowania – kwoty wykazane w kolumnach 30-32 oraz 50-52 powinny być prognozowane na podstawie „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wydanych przez Ministra Finansów na podstawie art. 50a ustawy o finansach publicznych. Kwoty wykazane w kolumnach 33-48 i 53-68 powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na właściwych formularzach: PF-OSPR w części C, PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w części D, PFC-FUS w części E oraz PFC-FER w części F;

- 10) w kolumnach 10, 30 i 50 określa się wysokość planowanych wydatków z budżetu państwa (bez rezerw celowych) na realizację poszczególnych zadań;
- 11) w kolumnach 11, 31 i 51 określa się wysokość planowanych wydatków z budżetu państwa na dotacje dla jednostek objętych konsolidacją;
- 12) w kolumnach 12, 32 i 52 określa się wysokość planowanych wydatków z budżetu środków europejskich na realizację poszczególnych zadań;
- 13) w kolumnach 13, 33 i 53 wykazuje się wydatki ogółem państwowych funduszy celowych, których dysponentem jest dysponent wypełniający formularz lub organ przez niego nadzorowany, ujęte w ich planach finansowych, planowane na realizację poszczególnych zadań przez dysponentów tych funduszy;
- 14) w kolumnach 14, 34 i 54 wykazuje się środki państwowych funduszy celowych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane w formie dotacji z budżetu państwa;
- 15) w kolumnach 15, 35 i 55 wykazuje się środki państwowych funduszy celowych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane od innych jednostek objętych konsolidacją;
- 16) w kolumnach 16, 36 i 56 wykazuje się środki państwowych funduszy celowych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane z budżetu środków europejskich;
- 17) w kolumnach 17, 37 i 57 wykazuje się wydatki ogółem, ujęte w planach finansowych nadzorowanych agencji wykonawczych, planowane na realizację poszczególnych zadań przez te jednostki;
- 18) w kolumnach 18, 38 i 58 wykazuje się środki nadzorowanych agencji wykonawczych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te agencje wykonawcze w formie dotacji z budżetu państwa;
- 19) w kolumnach 19, 39 i 59 wykazuje się środki nadzorowanych agencji wykonawczych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te agencje wykonawcze od innych jednostek objętych konsolidacją;
- 20) w kolumnach 20, 40 i 60 wykazuje się środki agencji wykonawczych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane z budżetu środków europejskich;
- 21) w kolumnach 21, 41 i 61 wykazuje się wydatki ogółem podległych i nadzorowanych państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9

- pkt 14 ustawy o finansach publicznych, ujęte w ich planach finansowych, planowane na realizację poszczególnych zadań przez te jednostki;
- 22)w kolumnach 22, 42 i 62 wykazuje się środki podległych i nadzorowanych państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te państwowe osoby prawne w formie dotacji z budżetu państwa;
- 23)w kolumnach 23, 43 i 63 wykazuje się środki podległych i nadzorowanych państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te państwowe osoby prawne od innych jednostek objętych konsolidacją;
- 24)w kolumnach 24, 44 i 64 wykazuje się środki osób prawnych, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane z budżetu środków europejskich;
- 25)w kolumnach 25, 45 i 65 wykazuje się wydatki ogółem nadzorowanych instytucji gospodarki budżetowej, ujęte w ich planach finansowych, planowane na realizację poszczególnych zadań przez te jednostki;
- 26)w kolumnach 26, 46 i 66 wykazuje się środki nadzorowanych instytucji gospodarki budżetowej, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te instytucje gospodarki budżetowej w formie dotacji z budżetu państwa;
- 27)w kolumnach 27, 47 i 67 wykazuje się środki nadzorowanych instytucji gospodarki budżetowej, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane przez te instytucje gospodarki budżetowej od innych jednostek objętych konsolidacją;
- 28)w kolumnach 28, 48 i 68 wykazuje się środki instytucji gospodarki budżetowej, ujęte w ich planach finansowych, otrzymane z budżetu środków europejskich;
- 29)w wierszu „Ogółem”, w kolumnach 9-68 wykazuje się planowane, skonsolidowane wydatki w ramach danej części budżetowej oraz w ramach planów finansowych nadzorowanych jednostek sektora finansów publicznych objętych konsolidacją.

76. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularzy PF-OSPR w zakresie części C, formularzy PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w zakresie części D, formularza PFC-FUS w zakresie części E oraz formularza PFC-FER w zakresie części F „Plan finansowy w układzie zadaniowym”.

Dysponenci państwowych funduszy celowych, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, (jednostki) na formularzach: PFC cz. D, PFC-FUS cz. E, PFC-FEP cz. D, PFC-FER cz. F, PF-OSPR cz. C, PF-ANR-ZWRSP cz. D, wykazują we wskazanych niżej terminach planowane funkcje, zadania, podzadania i działania, przewidziane do realizacji w następnym roku budżetowym i kolejnych latach, które będą finansowane ze środków publicznych. Jednostki sektora finansów publicznych sporządzają ww. formularze:

- w ujęciu wydatkowym, dla każdej części budżetowej odrębnie, w podziale na źródła finansowania – w związku z art. 142 pkt 11 ustawy o finansach publicznych,
- w ujęciu wydatkowym/kosztowym (w zależności od przyjętego sposobu prowadzenia gospodarki finansowej), łącznie – w związku z art. 32 ustawy o finansach publicznych.

Formularze sporządzone w podziale na części budżetowe jednostki sektora finansów publicznych przekazują właściwym dysponentom oraz ministrowi nadzorującemu, natomiast formularze sporządzone w ujęciu łącznym ministrowi nadzorującemu.

Cele i mierniki na poziomie zadań, określone przez ministrów, organy i dysponentów, wskazanych w załączniku nr 49 do rozporządzenia, jednostki wykazują w planie finansowym w układzie zadaniowym określając dla nich wartości bazowe i docelowe, o ile mierniki te zostały zdefiniowane dla tych jednostek. Cele i mierniki na poziomie podzadań i działań jednostki wykazują określając wartości bazowe i docelowe mierników w terminie, o którym mowa w § 12 ust. 2 rozporządzenia, uwzględniając opinię Ministra Finansów o której mowa w § 12 ust. 3 rozporządzenia. Przy formułowaniu celów i mierników oraz wartości bazowych i docelowych jednostki powinny kierować się szczegółowymi wytycznymi definiowania celów i mierników określonymi w ust. 68.

Środki przeznaczone na realizację poszczególnych zadań, podzadań i działań jednostki określają według źródeł finansowania, wskazując jednostki od których

otrzymały środki – na poziomie zadań i podzadań w terminie, o którym mowa w § 8 ust. 1 rozporządzenia, a na poziomie zadań, podzadań i działań w terminie, o którym mowa w § 12 ust. 2 rozporządzenia. Działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej wyszczególnione w danym planie finansowym muszą zgadzać się z analogicznymi pozycjami budżetowymi wyszczególnionymi w planie wydatków budżetowych w układzie zadaniowym nadzorującego dysponenta lub dysponenta przekazującego środki.

77. Szczegółowe wytyczne do wypełniania formularza PF-OSPR w cz. C, formularzy PFC, PFC-FEP i PF-ANR-ZWRSP w cz. D oraz formularzy PFC-FUS, PFC-FER w cz. F

- 1) w kolumnie 1 wykazuje się kody klasyfikacji zadaniowej wykazywanych funkcji/zadań/podzadań/działań;
- 2) w kolumnach 2 i 3 na poziomie zadań – w terminach, o których mowa w § 8 ust. 1 i § 12 ust. 2 rozporządzenia – wykazuje się cele (kol. 2) i mierniki (kol. 3), określone przez ministrów, organy i dysponentów, wskazanych w załączniku nr 49 do rozporządzenia, o ile mierniki te zostały zdefiniowane dla tych jednostek. Na poziomie podzadań i działań cele (kol. 2) i mierniki (kol. 3) wykazuje się w terminie, o którym mowa w § 12 ust. 2 rozporządzenia. Nazwy mierników wykazuje się wraz z jednostkami miary, w której będą wyrażone ich wartości;
- 3) w kolumnie 4 wykazuje się wartości bazowe mierników wykazanych w kolumnie 3 wraz z podaniem roku, którego dotyczy dana wartość;
- 4) w kolumnach 5-7 wykazuje się wartości docelowe mierników wykazanych w kolumnie 3;
- 5) w kolumnach 8, 17 oraz 26 wykazuje się kwotę ogółem wydatków/kosztów (w zależności od rodzaju planu) na realizację danego zadania/podzadania/działania ze wszystkich źródeł, tj. z dotacji otrzymanych z budżetu państwa, środków otrzymanych od innych jednostek objętych konsolidacją, środków finansowanych z budżetu środków europejskich określonych w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz pozostałych środków jednostek sektora finansów publicznych;
- 6) w kolumnach 9, 18 oraz 27 określa się wysokość otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację poszczególnych zadań/podzadań/działań;

- 7) w kolumnach 13, 22 oraz 31 określa się wysokość środków otrzymanych od innych jednostek objętych konsolidacją na realizację poszczególnych zadań/podzadań/działań;
- 8) w kolumnach 15, 24 oraz 33 określa się wysokość środków finansowanych z budżetu środków europejskich określonych w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;
- 9) w kolumnach 16, 25 oraz 34 wykazuje się pozostałe środki publiczne pozostające w dyspozycji jednostki sektora finansów publicznych planowane na realizację danego zadania/podzadania/działania, tj. z wyłączeniem środków otrzymywanych przez te jednostki w formie dotacji z budżetu państwa od dysponenta nadzorującego i innych dysponentów, środków finansowanych z budżetu środków europejskich określonych w art. 117 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz środków otrzymywanych od innych jednostek objętych konsolidacją;
- 10) w kolumnach 10, 19 oraz 28 określa się część budżetową, z której przekazywana jest dotacja;
- 11) w kolumnach 11, 20 oraz 29 określa się dział klasyfikacji budżetowej, z którego przekazywana jest dotacja;
- 12) w kolumnach 12, 21 oraz 30 określa się rozdział klasyfikacji budżetowej, z którego przekazywana jest dotacja;
- 13) w kolumnach 14, 23 oraz 32 wykazuje się nazwy jednostek objętych konsolidacją, które przekazały środki jednostce sporządzającej plan finansowy na realizację danego zadania/podzadania/działania.

Rozdział 6

Wieloletni Plan Finansowy Państwa

78. Cele i mierniki na poszczególnych poziomach układu zadaniowego definiuje i wykazuje się zgodnie ze szczegółowymi wytycznymi definiowania celów i mierników określonymi w ust. 68.
79. Propozycje celów i mierników dla podzadań i działań realizowanych przez siebie oraz przez nadzorowane jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5-7 i 14 ustawy o finansach publicznych, opracowane według wzoru Karty miernika, stanowiącego załącznik nr 52 do rozporządzenia, z wyłączeniem

- pozycji 11 i 15, dysponenci przekazują w terminie, o którym mowa w § 12 ust. 1 rozporządzenia.
80. Materiały niezbędne do sporządzenia Wieloletniego Planu Finansowego Państwa dysponenci przekazują do Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej, dokumentu elektronicznego utworzonego w aplikacji/programie TrezorBZ (w zakresie dokumentów sporządzanych w układzie zadaniowym) oraz w formacie .xls w zakresie pozostałych formularzy wskazanych w § 12 ust. 3 i 4. Formularze planistyczne do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2016-2019 udostępnione będą w aplikacji TrezorBZ.
81. Wydatki budżetu państwa w układzie zadaniowym na 2016 r. prezentowane są w układzie kategorii ekonomicznych wskazanych w formularzu BZ zgodnie z ogłoszoną ustawą budżetową na rok 2016 w pełnej szczegółowości. Na poziomie zadań cele i mierniki oraz wartości bazowe i docelowe mierników wykazują dysponenci wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia dla właściwych sobie zadań. Na poziomie podzadań i działań cele i mierniki, zdefiniowane przy uwzględnieniu opinii Ministra Finansów, o której mowa w § 12 ust. 3 rozporządzenia, oraz wartości bazowe i docelowe mierników wykazują wszyscy dysponenci dla realizowanych przez siebie podzadań i działań. Przepis ust. 68 pkt 10) stosuje się odpowiednio.
82. Zestawienie prognozowanych wydatków z budżetu państwa w układzie zadaniowym na trzy kolejne lata dysponenci opracowują na podstawie prognoz wskaźników makroekonomicznych zawartych w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wydanych przez Ministra Finansów na podstawie art. 50a ustawy o finansach publicznych, zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.
83. Opisy mierników dla funkcji, zadań, podzadań i działań dysponenci wiodący w realizacji funkcji i zadań, wskazani w załączniku nr 49 do rozporządzenia, oraz dysponenci i jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5-7 i 14 ustawy o finansach publicznych, realizujący poszczególne podzadania i działania, opracowują według wzoru Karty miernika, stanowiącego załącznik

nr 52 do rozporządzenia, i przekazują bezpośrednio do Departamentu Polityki Wydatkowej Ministerstwa Finansów w terminie, o którym mowa w § 12 ust. 2 rozporządzenia. Nie przekazuje się Kart mierników dla zadań, jeśli nie uległy one zmianie w stosunku do opisów przekazanych w terminie, o którym mowa w § 8 ust.1 rozporządzenia.