

## 537

## ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 9 maja 2008 r.

**w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2009**

Na podstawie art. 120 ust. 5 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.<sup>1)</sup>) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ministrowie, kierownicy urzędów centralnych, wojewodowie i inni dysponenti odrębnych części budżetowych, zwani dalej „dysponentami”, o których mowa w art. 103 ust. 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 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 terminach, trybie i w sposób określony w rozporządzeniu, o ile przepis szczególny nie stanowi inaczej.

§ 2. 1. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniami wydanymi na podstawie art. 16 ust. 4 pkt 1 i art. 104 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

2. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów w układzie zadaniowym na dany rok budżetowy i dwa kolejne lata, w układzie wynikającym z dyspozycji art. 124 pkt 9 ustawy o finansach publicznych.

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

- 1) założeń do projektu budżetu państwa rozpatrzonych 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.

§ 4. 1. Podział kwoty wydatków na wynagrodzenia korpusu służby cywilnej dokonywany przez dysponentów wymaga uzgodnienia z Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów.

2. Wysokość wydatków na pozamilitarne przygotowania obronne ustala Minister Obrony Narodowej po otrzymaniu wstępnych limitów wydatków, o których mowa w § 3 ust. 2, i przedstawia zainteresowanemu dysponentom oraz Ministrowi Finansów.

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

4. Planowane przez dysponentów wydatki części budżetowych w ramach regionalnych programów operacyjnych wymagają uprzedniego uzgodnienia z odpowiednią instytucją zarządzającą.

5. Podziału kwoty wydatków bieżących dla działów: „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza” pomiędzy wojewodów 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.

6. Podziału kwoty wydatków dla działu „Pomoc społeczna” na realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego pomiędzy wojewodów dokonuje minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego.

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

§ 5. 1. W terminie 21 dni od dnia ogłoszenia rozporządzenia, z zastrzeżeniem ust. 8, dysponenti opracują i przedłożą Ministrowi Finansów plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) **RZ-1** — Świadczenia, równoważniki i ekwiwalenty na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia;

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984.

- 2) **RZ-2** — Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego — zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm.<sup>2)</sup>) — nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej w roku 2009; wzór formularza stanowi załącznik nr 2 do rozporządzenia;
- 3) **RZ-3** — Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej; wzór formularza stanowi załącznik nr 3 do rozporządzenia;
- 4) **RZ-4** — Zasiłki z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne oraz świadczenie z funduszu alimentacyjnego; wzór formularza stanowi załącznik nr 4 do rozporządzenia;
- 5) **RZ-5** — Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; wzór formularza stanowi załącznik nr 5 do rozporządzenia;
- 6) **RZ-6** — Dotacje na finansowanie zadań realizowanych przez przedsiębiorców; wzór formularza stanowi załącznik nr 6 do rozporządzenia;
- 7) **RZ-7** — Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z budżetu państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 7 do rozporządzenia;
- 8) **RZ-8** — 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 8 do rozporządzenia;
- 9) **RZ-9** — 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 9 do rozporządzenia;
- 10) **RZ-10** — Renty wynikające z wyroków i ugód sądowych zasądzone na rzecz pacjentów byłych państwowych jednostek budżetowych ochrony zdrowia; wzór formularza stanowi załącznik nr 10 do rozporządzenia;
- 11) **RZ-11** — Skutki finansowe podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego do stawki awansowej pierwszej i drugiej dla prokuratorów oraz sędziów delegowanych do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej; wzór formularza stanowi załącznik nr 11 do rozporządzenia;
- 12) **RZ-12** — 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 12 do rozporządzenia;
- 13) **RZ-13** — Wydatki na przejścia graniczne; wzór formularza stanowi załącznik nr 13 do rozporządzenia;
- 14) **RZ-14** — Zadania zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego; wzór formularza stanowi załącznik nr 14 do rozporządzenia;
- 15) **RZ-15** — Dopłaty do Funduszu Pożyczek i Kredytów Studenckich; wzór formularza stanowi załącznik nr 15 do rozporządzenia;
- 16) **RZ-16** — Finansowanie programów realizowanych w ramach: Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007—2013, Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich, Mechanizmów Finansowych, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz programów i projektów realizowanych w ramach Narodowego Planu Rozwoju 2004—2006; wzór formularza stanowi załącznik nr 16 do rozporządzenia.

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

- 1) ustawowo zagwarantowane świadczenia pieniężne na rzecz żołnierzy i funkcjonariuszy oraz równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy — w podziale na działy, a w zakresie działu „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” — także w podziale na rozdziały;
- 2) świadczenia emerytalno-rentowe, dodatki, pozostałe świadczenia oraz zasiłki pogrzebowe z tytułu zaopatrzenia emerytalnego żołnierzy i funkcjonariuszy;
- 3) uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne, dodatki oraz pozostałe świadczenia wypłacane sędziom i prokuratorom w stanie spoczynku, a także zasiłki pogrzebowe;
- 4) liczbę żołnierzy i funkcjonariuszy przewidzianych do zwolnienia z zawodowej służby, pełnionej jako służba stała, do rezerwy;
- 5) świadczenia dla medalistów igrzysk olimpijskich, paraolimpijskich, igrzysk głuchych i zawodów „Przyjaźń 84” wypłacane na podstawie art. 38 i art. 38a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o sporcie kwalifikowanym (Dz. U. Nr 155, poz. 1298, z późn. zm.<sup>3)</sup>) oraz art. 23b ustawy z dnia 18 stycznia 1996 r. o kulturze fizycznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 226, poz. 1675).

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2006 r. Nr 170, poz. 1218 i Nr 220, poz. 1600 oraz z 2007 r. Nr 17, poz. 95, Nr 80, poz. 542, Nr 102, poz. 689, Nr 158, poz. 1103, Nr 176, poz. 1238, Nr 191, poz. 1369 i Nr 247, poz. 1821.

<sup>3)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2006 r. Nr 64, poz. 448 i Nr 136, poz. 970 oraz z 2007 r. Nr 34, poz. 206 i Nr 171, poz. 1208.

3. Formularz **RZ-2** właściwi ministrowie, w terminie 5 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 dokona weryfikacji powyższego formularza i opracuje zestawienia zbiorcze w zakresie działów „Oświata i wychowanie” i „Edukacyjna opieka wychowawcza”, które przedłoży Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w ust. 1.

4. Formularze: **RZ-1**, **RZ-8** i **RZ-9** wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

5. Formularze: **RZ-3**, **RZ-4**, **RZ-7** i **RZ-8** dysponenci przedstawiają w terminie, o którym mowa w ust. 1, również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego w zakresie działu „Pomoc społeczna”, a formularze **RZ-3** i **RZ-8** — również ministrowi właściwemu do spraw pracy w zakresie działu „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”. Formularz **RZ-3** Prezes Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przedstawia w terminie, o którym mowa w ust. 1, również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego.

6. Formularz **RZ-8** 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.

7. Formularze: **RZ-5** (w zakresie przejść granicznych) i **RZ-13** właściwi wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

8. Formularz **RZ-16** dysponenci biorący udział w realizacji programów realizowanych w ramach: Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007—2013, Mechanizmów Finansowych, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz programów i projektów realizowanych w ramach Narodowego Planu Rozwoju 2004—2006 przedstawiają ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego przekazuje formularz **RZ-16** Ministrowi Finansów w terminie 10 dni od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 1.

§ 6. 1. W terminie 21 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma przekazującego wstępne kwoty wydatków na rok 2009, o których mowa w § 3 ust. 2, dysponenci przedłożą Ministrowi Finansów projekt budżetu w danej części budżetu państwa, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) **BD** — Zestawienie dochodów; wzór formularza stanowi załącznik nr 17 do rozporządzenia;
- 2) **BW** — Zestawienie wydatków; wzór formularza stanowi załącznik nr 18 do rozporządzenia;

- 3) **DPO** — Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe; wzór formularza stanowi załącznik nr 19 do rozporządzenia;
- 4) **BW-S** — Wydatki budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne; wzór formularza stanowi załącznik nr 20 do rozporządzenia;
- 5) **BW-PL** — Wydatki placówek zagranicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 21 do rozporządzenia;
- 6) **PZ-1** — Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 22 do rozporządzenia;
- 7) **PZ-1A** — Zatrudnienie i wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej w państwowych jednostkach budżetowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 23 do rozporządzenia;
- 8) **PZ-2** — Zatrudnienie i uposażenia żołnierzy i funkcjonariuszy w państwowej sferze budżetowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 24 do rozporządzenia;
- 9) **PZ-UE** — Zatrudnienie i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej finansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007—2013, Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektorów rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich, Mechanizmów Finansowych, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz Pomocy Technicznej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007—2013; wzór formularza stanowi załącznik nr 25 do rozporządzenia;
- 10) **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 26 do rozporządzenia;
- 11) **BW-I** — Środki budżetu państwa przeznaczone na finansowanie inwestycji wraz z omówieniem; wzór formularza stanowi załącznik nr 27 do rozporządzenia;
- 12) **IW** — Wniosek o przyznanie środków budżetowych na finansowanie inwestycji wieloletnich; wzór formularza stanowi załącznik nr 28 do rozporządzenia;
- 13) **SW-1** — Wybrane elementy planu rzeczowego uczelni publicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 29 do rozporządzenia;
- 14) **SW-2** — Wybrane elementy planu finansowego uczelni publicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 30 do rozporządzenia;
- 15) **BZS** — Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 31 do rozporządzenia;

- 16) **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 32 do rozporządzenia;
  - 17) **B-4Z** — Plan finansowy zakładów budżetowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 33 do rozporządzenia;
  - 18) **B-7Z** — Plan finansowy gospodarstw pomocniczych; wzór formularza stanowi załącznik nr 34 do rozporządzenia;
  - 19) **BZS-z** — Zadania finansowane w ramach dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania bieżące realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 35 do rozporządzenia;
  - 20) **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 36 do rozporządzenia;
  - 21) **PR** — Programy wieloletnie; wzór formularza stanowi załącznik nr 37 do rozporządzenia;
  - 22) **PP** — Przychody z prywatyzacji i ich rozdysponowanie; wzór formularza stanowi załącznik nr 38 do rozporządzenia;
  - 23) **PE** — Finansowanie zadań uzgodnionych z Komisją Europejską; wzór formularza stanowi załącznik nr 39 do rozporządzenia;
  - 24) **PB** — Finansowanie zadań w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy; wzór formularza stanowi załącznik nr 40 do rozporządzenia;
  - 25) **PFC** — Plan finansowy funduszu celowego; wzór formularza stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia;
  - 26) **PFC-FUS** — Plan finansowy Funduszu Ubezpieczeń Społecznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 42 do rozporządzenia;
  - 27) **PFC-FER** — Plan finansowy Funduszu Emerytalno-Rentowego; wzór formularza stanowi załącznik nr 43 do rozporządzenia;
  - 28) **PFC-FA** — Plan finansowy Funduszu Administracyjnego; wzór formularza stanowi załącznik nr 44 do rozporządzenia;
  - 29) **F-SPO** — Współfinansowanie, finansowanie oraz prefinansowanie projektów realizowanych z udziałem Funduszu Spójności; wzór formularza stanowi załącznik nr 45 do rozporządzenia;
  - 30) **F-STR** — Finansowanie, prefinansowanie i współfinansowanie programów operacyjnych i inicjatyw wspólnotowych finansowanych z funduszy strukturalnych w ramach Narodowego Planu Rozwoju na lata 2004—2006; wzór formularza stanowi załącznik nr 46 do rozporządzenia;
  - 31) **WPRiR** — Finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej i Wspólnej Polityki Rybackiej; wzór formularza stanowi załącznik nr 47 do rozporządzenia;
  - 32) **F-NSRO** — Finansowanie programów realizowanych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007—2013 oraz Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich; wzór formularza stanowi załącznik nr 48 do rozporządzenia;
  - 33) **PF-FS** — Plan finansowy niektórych osób prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 49 do rozporządzenia;
  - 34) **PF-ARM** — Plan finansowy Agencji Rezerw Materiałowych; wzór formularza stanowi załącznik nr 50 do rozporządzenia;
  - 35) **PF-PARP** — Plan finansowy Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości; wzór formularza stanowi załącznik nr 51 do rozporządzenia;
  - 36) **PF-PAŻP** — Plan finansowy Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej; wzór formularza stanowi załącznik nr 52 do rozporządzenia;
  - 37) **PF-AMW/WAM** — Plan finansowy Agencji Mienia Wojskowego, Wojskowej Agencji Mieszkaniowej; wzór formularza stanowi załącznik nr 53 do rozporządzenia;
  - 38) **PF-ARR** — Plan finansowy Agencji Rynku Rolnego; wzór formularza stanowi załącznik nr 54 do rozporządzenia;
  - 39) **PF-ARiMR** — Plan finansowy Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 55 do rozporządzenia;
  - 40) **PF-ANR** — Plan finansowy Agencji Nieruchomości Rolnych; wzór formularza stanowi załącznik nr 56 do rozporządzenia;
  - 41) **PF-ANRZ** — Plan finansowy Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa; wzór formularza stanowi załącznik nr 57 do rozporządzenia;
  - 42) **PF-ZUS** — Plan finansowy Zakładu Ubezpieczeń Społecznych; wzór formularza stanowi załącznik nr 58 do rozporządzenia;
  - 43) **PF-JDR** — Plan finansowy jednostki doradztwa rolniczego; wzór formularza stanowi załącznik nr 59 do rozporządzenia.
2. W formularzach wymienionych w ust. 1 dysponenti ujmują dane zbiorczo dla działu oraz odrębnie dla każdego rozdziału.

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

4. Formularze: **BD, BW, BW-S, BW-I** i **BZS** wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Pomoc społeczna”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego.

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

6. Formularze: **PZ-1A, BW** i **BZS (Część A i B)** dysponenti, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również Szefowi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów.

7. Formularze: **BD, BW** i **PZ-2** w zakresie działu „Obrona narodowa” oraz formularz **PP** dysponenti, w terminie, o którym mowa w ust. 1, przedstawiają również Ministrowi Obrony Narodowej.

8. Formularze: **BW, PZ-1, PZ-1A, PZ-2, BW-I, BZS, PR, PE, PB** i **PF-FS** dysponenti, 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.

9. Formularze: **BW, BW-I, IW, SW-1, SW-2** i **PF-FS** ministrowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie działu „Szkolnictwo wyższe”, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw szkolnictwa wyższego.

10. Formularz **BW** ministrowie i wojewodowie, nie później niż na 7 dni przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1, w części dotyczącej wydatków przeznaczonych na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej oraz środków z Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 3a ustawy o finansach publicznych, przedstawiają, w podziale na poszczególne programy operacyjne, ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego w celu uzyskania akceptacji.

11. Formularz **PR** ministrowie i wojewodowie przedstawiają również koordynatorom programów wieloletnich w terminie 5 dni przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1.

12. Formularz **BW-I** wojewodowie, w terminie, o którym mowa w ust. 1, w zakresie przejść granicznych, przedstawiają również ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych.

13. Dysponenti biorący udział w realizacji programów operacyjnych i inicjatyw wspólnotowych finansowanych z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności oraz Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 3a 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 na formularzach **F-STR, F-NSRO, F-SPO, PB** oraz **PZ-UE** nie później niż na 7 dni przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 1.

14. W terminie 32 dni kalendarzowych od dnia otrzymania pisma przekazującego wstępne kwoty wydatków na rok 2009, o których mowa w § 3 ust. 2, dysponenti przedłożą Ministrowi Finansów projekt budżetu zadaniowego, o którym mowa w § 2 ust. 2, według formularzy oznaczonych symbolami:

- 1) **BZ-1** — Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości na następny rok budżetowy; wzór formularza stanowi załącznik nr 60 do rozporządzenia;
- 2) **BZ-2** — Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa, państwowych funduszy celowych oraz innych źródeł w układzie funkcji, zadań i podzadań wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości na następny rok budżetowy; wzór formularza stanowi załącznik nr 61 do rozporządzenia;
- 3) **BZ-3** — Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań na dwa kolejne lata, wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości; wzór formularza stanowi załącznik nr 62 do rozporządzenia.

§ 7. 1. Dysponenti państwowych funduszy celowych oraz prezesi państwowych funduszy celowych posiadających osobowość prawną przedstawiają Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, projekty planów finansowych poszczególnych funduszy opracowane na formularzu **PFC**, którego wzór stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia.

2. Główny Geodeta Kraju przedstawia Ministrowi Finansów w terminie i na formularzu, o którym mowa w ust. 1, projekt planu finansowego Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

3. Zakład Ubezpieczeń Społecznych przedstawia Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, projekt planu finansowego Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na formularzu **PFC-FUS**, którego wzór stanowi załącznik nr 42 do rozporządzenia.

4. Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego przedstawia Ministrowi Finansów w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, projekt planu finansowego:

- 1) Funduszu Prewencji i Rehabilitacji na formularzu **PFC**, którego wzór stanowi załącznik nr 41 do rozporządzenia;
- 2) Funduszu Emerytalno-Rentowego na formularzu **PFC-FER**, którego wzór stanowi załącznik nr 43 do rozporządzenia;
- 3) Funduszu Administracyjnego na formularzu **PFC-FA**, którego wzór stanowi załącznik nr 44 do rozporządzenia.

§ 8. Łącznie z formularzami, o których mowa w § 5—7, dysponenci, prezesi państwowych fundu-

szy celowych posiadających osobowość prawną oraz agencji przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

§ 9. Szczegółowe zasady opracowywania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2009 określa załącznik nr 63 do rozporządzenia.

§ 10. Kwotę wartości kosztorysowej inwestycji wieloletniej ustala się w wysokości 300 mln zł.

§ 11. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Minister Finansów: *J. Vincent-Rostowski*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów  
z dnia 9 maja 2008 r. (poz. 537)

**Załącznik nr 1**

**RZ-1**

Część.....  
(nr, nazwa)

Dział.....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ŚWIADCZENIA, RÓWNOWAŻNIKI I EKWIWALENTY NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH  
WYPŁACANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Nazwa świadczenia	Podstawa prawna ustalenia wysokości świadczenia	Liczba świadczeniobiorców		Kwota wypłat w tysiącach złotych	
			Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
4						
5						
...						
OGÓŁEM						

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

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

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

## Załącznik nr 2

Część .....

(nr, nazwa)

RZ-2

Dział 801, 854

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
**SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO – ZGODNIE Z DNIA 26 STYCZNIA 1982 R. - KARTA NAUCZYCIELA**  
 – NAUCZYCIELI ZATRUDNIONYCH W SZKOŁACH I PLACÓWKACH OŚWIATOWYCH  
 PROWADZONYCH PRZEZ ORGANY ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W ROKU 2009

Stopień awansu zawodowego nauczyciela	Przewidywane wykonanie w 2008 r.				Projekt planu na 2009 r.		
	Liczba przewidzianych awansów	Skutki finansowe (bez pochodnych) <sup>1)</sup> w tysiącach złotych	Roczne skutki uzyskanych awansów w 2008 r. (bez pochodnych) <sup>2)</sup>	Liczba planowanych awansów	Skutki finansowe (bez pochodnych) w tysiącach złotych	Skutki finansowe awansu zawodowego nauczycieli (bez pochodnych) z roku 2008 i 2009 (w kolumnach 4+6)	
							4
1	2	3	4	5	6	7	
<b>Razem dział 801</b>							
kontraktowy							
mianowany							
dyplomowany							
<b>Razem dział 854</b>							
kontraktowy							
mianowany							
dyplomowany							
<b>Ogółem (dział 801 + 854)</b>							

<sup>1)</sup> w kolumnie tej należy podać przewidywane skutki finansowe uzyskanych awansów zawodowych wykazanych w kolumnie 2. Dla awansów uzyskanych z dniem 1 stycznia należy podać skutki 12-miesięczne, a dla awansów uzyskanych z dniem 1 września – 4-miesięczne

<sup>2)</sup> w kolumnie tej należy podać skutki finansowe awansów wykazanych w kolumnie 2 w ujęciu całorocznym (dla 12 miesięcy)

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....



## Załącznik nr 3

Część .....  
(nr, nazwa)

**RZ-3**

Dział 852 - Pomoc społeczna  
Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
POMOC SPOŁECZNA  
ORAZ POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Jednoska miary	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	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 2008 r.			x
<b>II</b>	<b>Pracownicy niepełnosprawni zatrudnieni u pracodawców uprawnionych do otrzymania miesięcznego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych</b>	x	x	x
1	Średnioroczna liczba zatrudnionych pracowników niepełnosprawnych u pracodawców prowadzących zakłady pracy chronionej w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z tego:	osoba		
	- osoby ze znacznym stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
	- osoby z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
	- osoby z lekkim stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
2	Średnioroczna liczba pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych u pozostałych pracodawców uprawnionych do otrzymania miesięcznego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z tego:	osoba		
	- osoby ze znacznym stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
	- osoby z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
	- osoby z lekkim stopniem niepełnosprawności, z tego:	osoba		
	- osoby, u których stwierdzono chorobę psychiczną, upośledzenie umysłowe lub epilepsję, oraz osoby niewidome	osoba		
	- pozostałe osoby niepełnosprawne	osoba		
<b>III</b>	<b>Pracownicy niepełnosprawni, za których pracodawcy otrzymują refundację składek na ubezpieczenia społeczne finansowaną z dotacji z budżetu państwa dla PFRON</b>	x	x	x
1	Średnioroczna liczba pracowników niepełnosprawnych w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zatrudnionych u pracodawców:			
	- zatrudniających mniej niż 25 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zaliczonych do znacznego lub do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	osoba		
	- prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej	osoba		
2	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych u pracodawców:			
	- zatrudniających mniej niż 25 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zaliczonych do znacznego lub do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	zł		
	- prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej	zł		
<b>IV</b>	<b>Służba zastępcza</b>	x	x	x
1	Średnioroczna liczba osób odbywających służbę zastępczą	osoba		
2	Liczba posiedzeń komisji wojewódzkiej	liczba		
3	Wydatki wynikające z art. 17 i 19 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o służbie zastępczej (Dz. U. Nr 223, poz. 2217 oraz z 2005 r. Nr 180, poz. 1496) oraz wydatki administracyjno-biurowe wojewódzkiego urzędu pracy związane z obsługą służby zastępczej	tys. zł		

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

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

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

## Załącznik nr 4

## RZ-4

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział 852 - Pomoc społeczna

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZASIŁKI Z POMOCY SPOŁECZNEJ, ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.					Projekt planu na 2009 r.				
		Liczba świadczeniobiorców (średnioroczna)	Liczba świadczeń (średnioroczna)	Przebiegła wysokość świadczenia		Wydanki w tysiącach złotych	Liczba świadczeniobiorców (średnioroczna)	Liczba świadczeń (średnioroczna)	Przebiegła wysokość świadczenia		Wydanki w tysiącach złotych
				w złotych	w tysiącach złotych				w złotych	w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	<b>Zasiłki z pomocy społecznej (suma 1+2)</b>	x		x		x		x			
1	Zasiłki stałe										
2	Zasiłki okresowe										
II	<b>Świadczenia rodzinne (suma 1+2+3+4+5)</b>	x		x		x		x			
1	Zasiłki rodzinne (suma 1.1-1.3)			x				x			
	pobierane na:			x				x			
1.1	dziecko w wieku do ukończenia 5. roku życia										
1.2	dziecko w wieku powyżej 5. roku życia do ukończenia 18. roku życia										
1.3	dziecko w wieku powyżej 18. roku życia do ukończenia 24. roku życia										
2	Dodatki do zasiłków rodzinnych (suma 2.1-2.8)										
	w tym z tytułu:			x				x			
2.1	urodzenia dziecka										
2.2	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego										
2.3	samoistnego wychowywania dziecka										
2.4	ksztalcenia 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										
2.8	samoistnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania										
3	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka										
4	Świadczenia opiekuńcze (suma 4.1+4.2)										
4.1	zasiłek pielęgnacyjny										
4.2	świadczenie pielęgnacyjne										
5	Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne										
6	Koszty obsługi wypłat świadczeń rodzinnych										
III	<b>Świadczenie z funduszu alimentacyjnego (suma 1+2)</b>	x	x	x		x	x	x			
1	Świadczenie z funduszu alimentacyjnego										
2	Koszty obsługi wypłat świadczenia z funduszu alimentacyjnego										

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

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

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

**Załącznik nr 5**

RZ-5

Część .....  
(nr, nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.**  
**ŚRODKI BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI**  
**WRAZ Z OMÓWIENIEM**

Lp.	Klasyfikacja		Wyszczególnienie			Wartość kosztorysowa w tysiącach złotych	Termin (rok)		Wydatki budżetu państwa w tysiącach złotych			Zaangażowanie w środkach budżetowych (po roku planowym) w tysiącach złotych		
	Nr części /SKO	Nr wojew./SKO	Dział	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>		Inwestor	Nazwa inwestycji i lokalizacja inwestycji	Rozpoczęcia	Zakończenia	Ustawa budżetowa na rok 2008		Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I Inwestycje wieloletnie - razem I</b>														
1.									x					
2.														
3.														
...														
<b>II Inwestycyjne programy wieloletnie - razem II</b>														
1.									x	x				
2.														
3.														
<b>III Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym - razem III</b>														
1.									x	x				
2.														
3.														
...														
<b>IV Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem - razem IV</b>														
1.								x	x	x				x
2.								x	x	x				x
3.								x	x	x				x
...								x	x	x				x
<b>V Inwestycje realizowane w ramach Programu Inwestycji NATO - razem V</b>														
1.									x	x				
2.														
3.														
...														
							<b>OGÓŁEM</b>	<b>I + II + III + IV + V:</b>						

<sup>1)</sup> Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa  
sporządzal: .....  
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)  
nr telefonu: ..... adres e-mail: .....  
data ..... podpis .....

## Załącznik nr 6

Część .....  
(nr, nazwa)

RZ-6

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
DOTACJE NA FINANSOWANIE ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ PRZEDSIĘBIORCÓW

Lp.	Dział	Rozdział	Przedsiębiorca/przedsiębiorcy otrzymujący dotację	Podstawa prawna udzielania dotacji	Zakres i przedmiot dotowania	Jednostka miary	Kwota dotacji	
							Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
							w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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 2006 r. Nr 100, poz. 696, Nr 104, poz. 708 i 711, Nr 141, poz.1008, Nr 170, poz. 1217 i Nr 249, poz. 1829 oraz z 2007 r. Nr 50, poz. 331 i Nr 82, poz. 558)					
VII			Dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego					
VIII			Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych do dnia 30 czerwca 1998 r. na wznowienie produkcji w gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej, dotkniętych klęską powodzi w 1997 r.					
IX			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)					
X			Dotacje celowe dla Agencji					

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

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

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

Załącznik nr 7

RZ-7

Część .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE FINANSOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.			Projekt planu na 2009 r.			
				Liczba osób (średniorocznie)	Podstawa wymiaru składki <sup>2)</sup> w złotych	Wydatki w tysiącach złotych	Liczba osób (średniorocznie)	Podstawa wymiaru składki <sup>2)</sup> w złotych	Wydatki <sup>3)</sup> w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
...										
Ogółem					X				X	

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa, czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0  
<sup>2)</sup> zgodnie z art. 80 i 81 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. Nr 210, poz. 2135, z 2005 r. Nr 94, poz. 788, Nr 132, poz. 1110, Nr 138, poz. 1154, Nr 157, poz. 1314, Nr 164, poz. 1366, Nr 169, poz. 1411 i Nr 179, poz. 1485, z 2006 r. Nr 75, poz. 519, Nr 104, poz. 708 i 711, Nr 143, poz. 1030, Nr 170, poz. 1217, Nr 191, poz. 1410, Nr 227, poz. 1658 i Nr 249, poz. 1824, z 2007 r. Nr 64, poz. 427 i 433, Nr 82, poz. 559, Nr 115, poz. 793, Nr 133, poz. 922, Nr 166, poz. 1172, Nr 171, poz. 1206, Nr 176, poz. 1243 i Nr 180, poz. 1280 oraz z 2008 r. Nr 52, poz. 305), średniorocznie na osobę  
<sup>3)</sup> wydatki wykazane w kolumnie 11 powinny być naliczone przy uwzględnieniu średniorocznej liczby osób (kolumna 8), podstawy wymiaru składki (kolumna 9) oraz postanowień art. 79 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych

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



Załącznik nr 9

RZ-9

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 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 <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.															
				Ustawa budżetowa na 2008 r.					w tym.					Liczba etatów					
				Wydaki bieżące ogółem	Uposażenia należności i paragraf 405	Inne należności i paragraf 406 i paragraf 408	w tym		Nagrody roczne i zapomogi i paragraf 407	Wydki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom paragraf 307	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy paragraf 418	Wydki bieżące ogółem	Liczba etatów						
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
				w tysiącach złotych															
1		2	3	4															
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																			
...																			
				OGÓŁEM															

<sup>1)</sup> 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 10

**RZ-10**Część .....  
(nr, nazwa)Dział .....  
(nr, nazwa)Rozdział .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
RENTY WYNIKAJĄCE Z WYROKÓW I UGÓD SĄDOWYCH ZASĄDZONE NA RZECZ PACJENTÓW  
BYŁYCH PAŃSTWOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH OCHRONY ZDROWIA

Kwota wyłaty (w tysiącach złotych)	
Ustawa budżetowa na 2008 r.	Przewidywane wykonanie w 2008 r.
Projekt planu na 2009 r.	

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

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

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



## Część 37 Sprawiedliwość

## Dział 755 Wymiar sprawiedliwości

**RZ-11**

## PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.

**SKUTKI FINANSOWE PODWYŻSZENIA WYNAGRODZENIA ZASADNICZEGO DO STAWKI AWANSOWEJ PIERWSZEJ I DRUGIEJ DLA PROKURATORÓW ORAZ SĘDZIÓW DELEGOWANYCH DO MINISTERSTWA SPRAWIEDLIWOŚCI LUB INNEJ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNEJ PODLEŻEJ MINISTERSTWU SPRAWIEDLIWOŚCI ALBO PRZEZ NIEGO NADZOROWANEJ**

Wyszczególnienie	Liczba prokuratorów i sędziów, których wynagrodzenie zasadnicze ulega podwyższeniu do:		Roczne skutki finansowe podwyższenia wynagrodzeń we wszystkich składnikach (tj. wynagrodzenia zasadnicze, dodatki za długoletnią pracę, gratyfikacje jubileuszowe, itp.) wynikające z nabycia uprawnień do:
	stawki awansowej pierwszej	stawki awansowej drugiej	
Prokurator Prokuratury Krajowej <sup>1)</sup>			
Prokurator prokuratury apelacyjnej			
Prokurator prokuratury okręgowej			
Prokurator prokuratury rejonowej			
Sędzia sądu apelacyjnego			
Sędzia sądu okręgowego			
Sędzia sądu rejonowego			

<sup>1)</sup> dla prokuratorów Prokuratury Krajowej zgodnie z art. 62 ust. 1 i 1l ustawy z dnia 20 czerwca 1985 r. o prokuraturze (Dz. U. z 2008 r. Nr 7, poz. 39), w związku z art. 42 § 2 ustawy z dnia 23 listopada 2002 r. o Sądzie Najwyższym (Dz. U. Nr 240, poz. 2052, z 2004 r. Nr 25, poz. 219 oraz z 2006 r. Nr 157, poz. 1119)

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....

Część .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 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	<b>parki narodowe</b>		X	X
2	<b>rezerwaty przyrody</b>		X	X
3	<b>przedsiębiorcy o statusie centrum badawczo-rozwojowego</b>			
<b>Ogółem:</b> (w tysiącach złotych)				

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

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

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

## RZ-13

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział 600 – Transport i łączność  
Rozdział 60031 – Przejścia graniczne

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WYDATKI NA PRZEJŚCIA GRANICZNE

Lp.	Wyszczególnienie		Wydatki											
			Ustawa budżetowa na rok 2008					Przewidywane wykonanie w 2008 r.					Projekt planu na rok 2009	
			z tego:		Razem	z tego:		Razem	z tego:		Razem	z tego:		
	Województwo	Nazwa przejścia, miejscowość	Rodzaj przejścia granicznego <sup>1)</sup>	5		6	7		8	9		10	11	12
	1	2	3	4	w tysiącach złotych									
1														
2														
3														
...														

<sup>1)</sup> drogowe, kolejowe, lotnicze, morskie, rzeczne, turystyczne lub inne przejście graniczne

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....

Załącznik nr 14

**RZ-14**

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 2009 r.**  
**ZADANIA ZLECONE DO WYPŁATY ZAKŁADOWI UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**  
**i KASIE ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**

Lp.	Nazwa świadczenia	Liczba świadczeniobiorców w tys.		Przeciętna miesięczna wysokość świadczenia w zł	
		Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 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.....

Część 38 — Szkolnictwo wyższe

Dział 803 — Szkolnictwo wyższe

RZ-15

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
DOPLĄTY DO FUNDUSZU POŻYCZEK I KREDYTÓW STUDENCKICH

Wyszczególnienie	Wykonanie w 2007 r.	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
Stan środków Funduszu na początek roku			
Wysokość zasilenia Funduszu środkami z budżetu państwa			
Wydatki Funduszu, z tego na:			
wypłaty odsetek			
pokrycie skutków finansowych umorzeń			
koszty obsługi Funduszu			
Stan środków Funduszu na koniec roku			

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 16

RZ - 16

## PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.

FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZOWANYCH W RAMACH: NARODOWYCH STRATEGICZNYCH RAM ODNIESIENIA NA LATA 2007-2013, PROGRAMU OPERACYJNEGO ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOLÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH, MECHANIZMÓW FINANSOWYCH, SZWAJCARSKO-POLSKIEGO PROGRAMU WSPÓŁPRACY ORAZ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW REALIZOWANYCH W RAMACH NARODOWEGO PLANU ROZWOJU 2004-2006

Lp.	Program/Mechanizm Finansowy	Przewidywane wykonanie w 2008 r.		z tego:		Wydatki budżetu państwa w latach 2009-2011						w tysiącach złotych	
		3	4	5	6	7	2009 r.		2010 r.		2011 r.		
							finansowanie	współfinansowanie	finansowanie	współfinansowanie	finansowanie	współfinansowanie	
I	2						8	9	10	11	12	13	
1.1	Program (nazwa)												
	część budżetowa	x	x										
1.2	część budżetowa	x	x										
1.3	.....	x	x										
1.4	rezerwa celowa*)	x	x										
II	Program (nazwa)												
2.1	część budżetowa	x	x										
2.2	część budżetowa	x	x										
2.3	.....	x	x										
2.4	rezerwa celowa*)	x	x										
III	Mechanizm Finansowy (nazwa)												
3.1	część budżetowa	x	x										
3.2	część budżetowa	x	x										
3.3	.....	x	x										
3.4	rezerwa celowa*)	x	x										
IV	PO Zrównowazony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)												
4.1	część budżetowa												
4.2	część budżetowa												
4.3	.....												
4.4	rezerwa celowa*)												
Razem	Programy + Mechanizmy Finansowe + PO Zrównowazony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)												
	Programy												
	Mechanizmy Finansowe												
	PO Zrównowazony Rozwój Sektora Rybołówstwa (...)												

\*) w przypadku gdy nie można określić szczegółowej podziałki klasyfikacji budżetowej

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2007 r. w sprawie decyzji dotyczących zapewnienia finansowania 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 109, poz. 748) wydatki budżetowe przeznaczone na realizację zobowiązań wynikających z decyzji o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia ujmowane są w rezerwie celowej budżetu państwa.

W przypadku przewidywanego wykonania w 2008 r. w tabeli należy ująć jedynie informacje ogólne dla programu, bez podziału na części budżetowe.

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

## Załącznik nr 17

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

BD

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Ustawa	Przewidywane	Projekt
			budgetowa na rok 2008	wykonanie w 2008 r.	planu na 2009 r.
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	001			
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	002			
3	Zryczałtowany podatek dochodowy od osób fizycznych	003			
4	Podatek dochodowy od osób fizycznych z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych	004			
5	Podatek od gier	005			
6	Cła	006			
7	Podatek tonazowy	007			
8	Podatek akcyzowy od wyrobów nabytych wewnątrzspółnotowo	009			
9	Podatek akcyzowy od wyrobów akcyzowych w kraju	011			
10	Podatek akcyzowy od wyrobów akcyzowych importowanych	012			
11	Wpływy z opłaty restrukturyzacyjnej	013			
12	Podatek od towarów i usług	014			
13	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	042			
14	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	047			
15	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	048			
16	Zaległości z podatków zniszczonych	056			
17	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	057			
18	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	058			
19	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059			
20	Wpływy z tytułu realizacji odpowiedzialności Skarbu Państwa za wkłady oszczędnościowe ludności	060			
21	Wpływy z różnych opłat	069			
22	Wpływy ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych	070			
23	Wpłaty z zysku Narodowego Banku Polskiego	071			
24	Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych	072			
25	Wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	073			
26	Wpływy z dywidend	074			
27	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa oraz innych umów o podobnym charakterze	075			
28	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	076			
29	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	077			
30	Dochody ze zbycia praw majątkowych	078			
31	Wpłaty środków pozostałych po likwidacji przedsiębiorstw	081			
32	Wpływy z usług	083			
33	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	084			
34	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	087			
35	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	090			
36	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	091			
37	Pozostałe odsetki	092			
38	Wpływy z różnych dochodów	097			
39	Różnice kursowe	151			
40	Wpływy do budżetu części zysku państwowych osób prawnych	234			
41	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego	235			
42	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	237			
43	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego	238			
44	Wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych	240			
45	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	291			
46	Wpływy z wpłat jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	293			
47	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	294			
48	Wpływy z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym należności uboczne	802			
49	Odsetki i wpłaty od udzielonych pożyczek i kredytów zagranicznych oraz od rachunków specjalnych	806			
50	Wpłaty odsetek od podmiotów krajowych z tytułu udostępnionych kredytów zagranicznych oraz należności ubocznych z tytułu zaliczek udzielonych w latach ubiegłych	807			
51	Dochody z tytułu skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym	808			
52	Dochody z tytułu skarbowych papierów wartościowych wyemitowanych za granicą	809			
53	Wpływy z opłat cukrowych	850			
54	Wpływy z różnych rozliczeń	851			
55	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej przeznaczone na finansowanie programów i projektów realizowanych przez jednostki sektora finansów publicznych	853			
56	Środki pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Szwajcarskiego Mechanizmu Finansowego przeznaczone na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki sektora finansów publicznych	854			
<b>OGÓLEM</b>					

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednią cyfrą od 1 do 9 lub cyfra 0

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

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

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

## Załącznik nr 18

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

BW

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Ustawa budżetowa na rok 2008	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Dotacje (bez inwestycyjnych) i subwencje</b>				
1.1	Dotacje podmiotowe				
1.1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	248			
1.1.2	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez organ administracji rządowej lub państwową uczelnię	249			
1.1.3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla uczelni niepublicznej	250			
1.1.4	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	251			
1.1.5	Dotacja podmiotowa z budżetu dla uczelni publicznej	252			
1.1.6	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek naukowych	253			
1.1.7	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	254			
1.1.8	Dotacja podmiotowa z budżetu dla państwowej instytucji kultury	255			
1.1.9	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	256			
1.1.10	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	257			
1.1.11	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	258			
1.1.12	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	259			
1.1.13	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek badawczo-rozwojowych	260			
1.2	Dotacje przedmiotowe				
1.2.1	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	262			
1.2.2	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	263			
1.2.3	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	265			
1.2.4	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	266			
1.3	Dotacja z budżetu dla funduszu celowego	243			
1.4	Dotacje (bez inwestycyjnych) dla jednostek samorządu terytorialnego				
1.4.1	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	201			
1.4.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	202			
1.4.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	203			
1.4.4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	211			
1.4.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	212			
1.4.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	213			
1.4.7	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	221			
1.4.8	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	222			
1.4.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa	223			
1.5	Pozostałe dotacje				
1.5.1	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	241			
1.5.2	Dotacja z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	242			
1.5.3	Dotacja celowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych realizujących projekty finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	267			
1.5.4	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	272			
1.5.5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	273			
1.5.6	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	280			
1.5.7	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	281			
1.5.8	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	282			
1.5.9	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie				



Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1</sup>	Ustawa budżetowa na rok 2008	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
1.5.10	zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	283			
1.5.11	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	284			
	Dotacja z budżetu państwa stanowiąca zwrot kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego oraz dotacja dla Funduszu Kościelnego	285			
1.6	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	200			
1.7	Subwencje ogólne z budżetu państwa	292			
1.8	Subwencje dla partii politycznych	270			
1.9	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	268			
1.10	Pomoc zagraniczna	274			
1.11	Pozostałe rozliczenia z bankami	298			
1.12	Rezerwy	481			
1.13	Rezerwy subwencji ogólnej	482			
<b>2 Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>					
2.1	Świadczenia społeczne	311			
2.2	Stypendia				
2.2.1	Dopłaty do Funduszu Pożyczek i Kredytów Studenckich	323			
2.2.2	Stypendia dla uczniów	324			
2.2.3	Stypendia różne	325			
2.2.4	Inne formy pomocy dla uczniów	326			
2.3	Inne świadczenia				
2.3.1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	302			
2.3.2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303			
2.3.3	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	304			
2.3.4	Zasądzone renty	305			
2.3.5	Pomoc finansowa państwa na bieżące naprawy prywatnych domów oraz dopłaty do energii ciepłej (z kotłowni własnych)	306			
2.3.6	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	307			
2.4	Rezerwy	481			
<b>3 Wydatki bieżące</b>					
3.1	Wynagrodzenia				
3.1.1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401			
3.1.2	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	402			
3.1.3	Wynagrodzenia osobowe sędziów i prokuratorów oraz asesorów i aplikantów	403			
3.1.4	Dodatki wynagrodzenie roczne	404			
3.1.5	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	405			
3.1.6	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	406			
3.1.7	Dodatki i uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	407			
3.1.8	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	408			
3.1.9	Honoraria	409			
3.1.10	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	410			
3.1.11	Wynagrodzenia bezosobowe	417			
3.1.12	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	418			
3.1.13	Nagrody motywacyjne	419			
3.2	Pochodne od wynagrodzeń				
3.2.1	Składki na ubezpieczenia społeczne	411			
3.2.2	Składki na Fundusz Pracy	412			
3.3	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	444			
3.4	Podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa				
3.4.1	Cła	447			
3.4.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	449			
3.4.3	Opłaty na rzecz budżetu państwa	451			
3.4.4	Podatek od towarów i usług (VAT)	453			
3.5	Podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				
3.5.1	Podatek od nieruchomości	448			
3.5.2	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450			
3.5.3	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	452			
3.6	Zakupy towarów i usług				
3.6.1	Zakup materiałów i wyposażenia	421			
3.6.2	Zakup środków żywności	422			
3.6.3	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	423			
3.6.4	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	424			
3.6.5	Zakup sprzętu i uzbrojenia	425			
3.6.6	Zakup energii	426			
3.6.7	Zakup usług remontowych	427			
3.6.8	Zakup usług zdrowotnych	428			
3.6.9	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	429			
3.6.10	Zakup usług pozostałych	430			
3.6.11	Zakup usług remontowo - konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	434			
3.6.12	Zakup usług dostępu do sieci Internet	435			
3.6.13	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	436			
3.6.14	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	437			
3.6.15	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	438			
3.6.16	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	439			
3.6.17	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	440			
3.6.18	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	474			
3.6.19	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	475			

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Ustawa budżetowa na rok 2008	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	w tysiącach złotych		
4	5	6			
3.7	Pozostałe wydatki				
3.7.1	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	413			
3.7.2	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	414			
3.7.3	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	415			
3.7.4	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	416			
3.7.5	Fundusz operacyjny	420			
3.7.6	Stażę i specjalizacje medyczne	432			
3.7.7	Podróże służbowe krajowe	441			
3.7.8	Podróże służbowe zagraniczne	442			
3.7.9	Różne opłaty i składki	443			
3.7.10	Udzielone pożyczki na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów i prokuratorów	445			
3.7.11	Składki do organizacji międzynarodowych	454			
3.7.12	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	455			
3.7.13	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	456			
3.7.14	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	457			
3.7.15	Pozostałe odsetki	458			
3.7.16	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	459			
3.7.17	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	460			
3.7.18	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	461			
3.7.19	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku dochodowego od osób prawnych	465			
3.7.20	Odsetki od nieterminowych wpłat cel	466			
3.7.21	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	467			
3.7.22	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)	468			
3.7.23	Składki do organizacji międzynarodowych, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej	469			
3.7.24	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470			
3.7.25	Fundusz dyspozycyjny	471			
3.7.26	Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej	490			
3.7.27	Stale zaliczki do rozliczenia udzielone placówkom polskim za granicą	496			
3.7.28	Wydatki egzekucyjne poniesione w postępowaniu egzekucyjnym wszczętym i prowadzonym na poczet należności objętych wnioskiem obcego państwa, nieściągnięte od zobowiązanego	464			
3.8	Rezerwy	481			
<b>4</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>				
4.1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605			
4.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606			
4.3	Wydatki inwestycyjne pozostałych jednostek	613			
4.4	Wydatki na zakupy inwestycyjne pozostałych jednostek	614			
4.5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	621			
4.6	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	622			
4.7	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	623			
4.8	Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego				
4.8.1	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	631			
4.8.2	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	632			
4.8.3	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	633			
4.8.4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	641			
4.8.5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	642			
4.8.6	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	643			
4.8.7	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa	651			
4.8.8	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	652			
4.8.9	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa	653			
4.9	Dotacje rozwojowe	620			
4.10	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	601			
4.11	Wydatki na współfinansowanie programów inwestycyjnych NATO i UE	616			
4.12	Środki przekazywane z budżetu państwa na Fundusz Rozwoju Inwestycji Komunalnych	624			
4.13	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	680			

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Ustawa budżetowa na rok 2008	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	w tysiącach złotych		
4	5	6			
<b>5</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>				
5.1	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	801			
5.2	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	802			
5.3	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu zagranicznego	806			
5.4	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	807			
5.5	Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	808			
5.6	Wydatki związane z finansowaniem programu F-16	814			
<b>6</b>	<b>Środki własne Unii Europejskiej</b>				
6.1	Wpłata obliczona na podstawie Dochodu Narodowego Brutto	851			
6.2	Wpłata obliczona, zgodnie z metodologią wynikającą z przepisów Unii Europejskiej, na podstawie podatku od towarów i usług	852			
6.3	Wpłata z tytułu udziału w opłatach celnych i opłatach rolnych	853			
6.4	Wpłata z tytułu udziału w opłatach cukrowych	854			
6.5	Różne rozliczenia finansowe	855			
6.6	Wpłata z tytułu finansowania rabatu brytyjskiego	856			
O G Ń Ł E M					

<sup>1)</sup> 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 .....

Część.....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WYKAZ JEDNOSTEK, DLA KTÓRYCH ZAPLANOWANO DOTACJE PODMIOTOWE

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki lub grupy jednostek	Ustawa budżetowa na rok 2008	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
				w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7
I						
II						
III						

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

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

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

Załącznik nr 20

**BW-S**Część .....  
(nr, nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.**  
**WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE**

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>	Projekt planu na 2009 r.		Liczba osób, za które składki optacane są z budżetu państwa	Podstawa wymiaru składki <sup>2)</sup>	
				w tysiącach złotych			w złotych	
1	2	3	4	5	6	7		
1								
2								
3								
4								
5								
...								
...								
	X	X	Ogółem					X

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

<sup>2)</sup> zgodnie z art. 80 i 81 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. Nr 210, poz. 2135, z 2005 r. Nr 94, poz. 788, Nr 132, poz. 1110, Nr 138, poz. 1154, Nr 157, poz. 1314, Nr 164, poz. 1366, Nr 169, poz. 1411 i Nr 179, poz. 1485, z 2006 r. Nr 75, poz. 519, Nr 104, poz. 708 i 711, Nr 143, poz. 1030, Nr 170, poz. 1217, Nr 191, poz. 1410, Nr 227, poz. 1658 i Nr 249, poz. 1824, z 2007 r. Nr 64, poz. 427 i 433, Nr 82, poz. 559, Nr 115, poz. 793, Nr 133, poz. 922, Nr 166, poz. 1172, Nr 171, poz. 1208, Nr 176, poz. 1243 i Nr 180, poz. 1280 oraz z 2008 r. Nr 52, poz. 305)

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

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....

Załącznik nr 21

BW-PL

Część .....  
(nr, nazwa)PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WYDATKI PLACÓWEK ZAGRANICZNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Etaty/ osoby	Przewidywane wykonanie w 2008 r.		Projekt planu na 2009 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					
4	Zasilek adaptacyjny	75057	X				
5	Koszty leczenia	75057	X				
6	Opłaty 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+21+22+25)	75057	X				
11	Wynagrodzenia pracowników (12+16+17+18+19+20)	75057					
12	Wynagrodzenia osobowe członków służby zagranicznej (13+14+15)	75057					
13	- osób zajmujących kierownicze stanowiska w służbie zagranicznej	75057					
14	- członków korpusu służby cywilnej	75057					
15	- osób niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75057					
16	Dodatkowe wynagrodzenie roczne członków służby zagranicznej	75057					
17	Wynagrodzenia osób niebędących członkami służby zagranicznej zatrudnionych w oparciu o umowy o pracę zawarte na podstawie prawa polskiego	75057					
18	Uposażenia żołnierzy wyznaczonych na stanowiska służbowe w placówkach zagranicznych	75057					
19	Dodatkowe uposażenie roczne żołnierzy wyznaczonych na stanowiska służbowe w placówkach zagranicznych	75057					
20	Płace pracowników miejscowych	75057					
21	Wynagrodzenia bezosobowe (umowa zlecenia, umowa o dzieło)	75057	X				
22	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (23+24)	75057	X				
23	Składki na ubezpieczenia społeczne	75057	X				
24	Składki na Fundusz Pracy	75057	X				
25	Pozostałe wydatki bieżące	75057	X				
26	ŚRODKI NA FINANSOWANIE INWESTYCJI	75057	X				
27	RAZEM WYDATKI (1+10+26)	75057	X				

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

numer telefonu ..... adres e-mail .....

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

## Załącznik nr 22

## PZ-1

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

Forma organizacyjno-prawna

.....

Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń \*)  
 Osoby zajmujące wysokie stanowiska państwowe niebędące kierowniczymi stanowiskami państwowymi \*)  
 Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe\*)  
 Pracownicy orzecznictwa (sędziowie i prokuratorzy) \*)  
 Pracownicy orzecznictwa (asesorzy i aplikanci)\*)  
 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 2004 r. Nr 273, poz. 2703 oraz z 2006 r. Nr 170, poz. 1217 i 1218 i Nr 220, poz. 1600) \*)  
 Nauczyciele \*)  
 Pracownicy objęci mnożnikowym systemem wynagradzania niezaliczeni do ww. grup\*)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
 ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie <sup>1)</sup>	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	z tego:	
				osobowe	dotatkowe wynagrodzenia roczne
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
1	Ustawa budżetowa na 2008 r. w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>				
2	Plan na 2008 r. po zmianach w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>				
3	Zmiany na 2009 r. bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>				
4	Plan na 2009 r. łącznie z podwyżkami bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>				
5	w tym: podwyżki bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>				

\*) niepotrzebne skreślić

1) - zatrudnienie należy podać w ujęciu średniorocznym,

- kolumnę 3 należy wypełnić również dla osób nieobjętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń; w poz. 1 należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono wynagrodzenia w ustawie budżetowej na rok 2008 (dane te są niezbędne 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. Nr 110, poz. 1255, z 2000 r. Nr 19, poz. 239, z 2001 r. Nr 85, poz. 924, Nr 100, poz. 1080 i Nr 154, poz. 1784 i 1799, z 2002 r. Nr 74, poz. 676, Nr 152, poz. 1267, Nr 213, poz. 1802 i Nr 214, poz. 1805, z 2003 r. Nr 149, poz. 1454, Nr 166, poz. 1609, Nr 179, poz. 1750, Nr 199, poz. 1939 i Nr 228, poz. 2256, z 2004 r. Nr 240, poz. 2407 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 164, poz. 1365 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 oraz z 2007 r. Nr 64, poz. 433, Nr 82, poz. 560, Nr 147, poz. 1030 i Nr 176, poz. 1242)

2) zatrudnienie należy wykazać w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku, tj. np. 10,26.

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu ..... adres e-mail .....

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

Załącznik nr 23

PZ-1A

Członkowie korpusu służby cywilnej

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

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie <sup>1)</sup>	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	z tego:							dodatkové wynagrodzenia roczne
				wynagrodzenia zasadnicze	w tym:			dodatki specjalne	dodatkové wynagrodzenia roczne		
					dodatki służby cywilnej	dodatki zadaniowe	dodatki specjalne				
w tysiącach złotych											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Ustawa budżetowa na 2008 r. w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>							X			
2	Plan na 2008 r. po zmianach w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>										
3	Zmiany na 2009 r. bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>							X			
4	Plan na 2009 r. łącznie z podwyżkami bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>							X			
5	w tym: podwyżki bez zadań związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE <sup>2)</sup>							X			

<sup>1)</sup> zatrudnienie należy podać w ujęciu średniorocznym<sup>2)</sup> zatrudnienie należy wykazać, w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku, tj. np. 10,26.sporządził .....  
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

numer telefonu ..... adres e-mail .....

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



Załącznik nr 24

PZ-2

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział .....  
(nr, nazwa)

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

Forma organizacyjno-prawna  
.....

Żołnierze zawodowi<sup>\*)</sup>  
 Żołnierze służby nadterminowej<sup>\*)</sup>  
 Funkcjonariusze<sup>\*)</sup>  
 Funkcjonariusze Służby Celnej<sup>\*)</sup>

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
 ZATRUDNIENIE I UPOSAŻENIA ŻOŁNIERZY I FUNKCJONARIUSZY W PAŃSTWOWEJ  
 SFERZE BUDŻETOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie <sup>1)</sup>	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku służbowego	z tego:		
				uposażenia	inne należności <sup>2)</sup>	dodatkowe uposażenia roczne <sup>*)</sup> nagrody roczne <sup>*)</sup>
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
1	Ustawa budżetowa na 2008 r.					
2	Plan na 2008 r. po zmianach					
3	Zmiany na 2009 r.					
4	Plan na 2009 r. łącznie z podwyżkami					
5	w tym: podwyżki					

\*) niepotrzebne skreślić

<sup>1)</sup> w kolumnie 3 należy podać średnioroczne zatrudnienie, dla którego ustalono uposażenia

<sup>2)</sup> w odniesieniu do żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy wypełnia się w zakresie nagród i zapomóg

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

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

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

Załącznik nr 25

PZ-UJ

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWEJ SFERZE BUDŻETOWEJ FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ W RAMACH NARODOWYCH STRATEGICZNYCH RAM ODNIIESIENIA NA LATA 2007-2013. PROGRAMU OPERACYJNEGO ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH, MECHANIZMÓW FINANSOWYCH, SZWAJCARSKO-POLSKIEGO PROGRAMU WSPÓŁPRACY ORAZ POMOCY TECHNICZNEJ W RAMACH PROGRAMU ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH 2007-2013

Część budżetowa (numer-nazwa)	Nazwa programu	Grupy pracownicze <sup>2)</sup>	Zatrudnienie	Wydatki budżetu państwa																Uwagi						
				Dział	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>	finansowanie						współfinansowanie													
							Wynagrodzenia			Dodatkowe wynagrodzenie roczne			Wynagrodzenia			Dodatkowe wynagrodzenie roczne										
							Ustawa budżetowa na 2008 r.	Plan po zmianach na 2008 r.	Zmiany na 2009 r.	Plan na 2009 r.	Ustawa budżetowa na 2008 r.	Plan po zmianach na 2008 r.	Zmiany na 2009 r.	Plan na 2009 r.	Ustawa budżetowa na 2008 r.	Plan po zmianach na 2008 r.	Zmiany na 2009 r.	Plan na 2009 r.	Ustawa budżetowa na 2008 r.		Plan po zmianach na 2008 r.	Zmiany na 2009 r.	Plan na 2009 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

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra 5, 6, 8 lub 9

<sup>2)</sup> należy wpisać odpowiednią grupę pracowniczą np.: osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń, osoby zajmujące wysokie stanowiska państwowe niebędące kierowniczymi stanowiskami państwowymi, członkowie korpusu służby cywilnej

Formularz dotyczy wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia finansowane z budżetu Unii Europejskiej. Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu BW.

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

Załącznik nr 26

**SUS**

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

Forma finansowania .....

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 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 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5	6
1	Żołnierze niezawodowi w służbie czynnej <sup>1)</sup>				
2	Funkcjonariusze Policji, Biura Ochrony Rządu, Straży Granicznej i Państwowej Straży Pożarnej zwolnieni ze służby kandydackiej <sup>2)</sup>				
3	Duchowni <sup>2)</sup>				
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 <sup>3)</sup>				
5	Sędziowie oraz prokuratorzy <sup>4)</sup>				

## Uwaga:

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

2) wypełnia Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji

3) wypełnia Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji zgodnie z art. 69a ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2007 r. Nr 43, poz. 277, Nr 57, poz. 390, Nr 120, poz. 818, Nr 140, poz. 981 i Nr 165, poz. 1170), art. 62a ustawy z dnia 16 marca 2001 r. o Biurze Ochrony Rządu (Dz. U. z 2004 r. Nr 163, poz. 1712 i Nr 210, poz. 2135 oraz z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711), art. 74a ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2005 r. Nr 234, poz. 1997 i Nr 90, poz. 757, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 i Nr 170, poz. 1218 oraz z 2007 r. Nr 57, poz. 390 i Nr 82, poz. 558), art. 60a ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2006 r. Nr 96, poz. 667 i Nr 104, poz. 708 i 711 oraz z 2007 r. Nr 181, poz. 1291),

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. Nr 74, poz. 676, z 2003 r. Nr 90, poz. 844, Nr 113, poz. 1070, Nr 130, poz. 1188 i Nr 166, poz. 1609, z 2004 r. Nr 109, poz. 1159, Nr 171, poz. 1800, Nr 267, poz. 2647 i Nr 273, poz. 2703, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 i Nr 218, poz. 1592 oraz z 2008 r. Nr 11, poz. 59),

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 2004 r. Nr 8, poz. 66, Nr 121, poz. 1264 i Nr 191, poz. 1954, z 2005 r. Nr 10, poz. 65 i Nr 130, poz. 1085, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 559) 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. Nr 104, poz. 710),

Ministerstwo Sprawiedliwości zgodnie z art. 68a ustawy z dnia 26 kwietnia 1996 r. o Służbie Więziennej (Dz. U. z 2002 r. Nr 207, poz. 1761, z 2003 r. Nr 90, poz. 844, Nr 142, poz. 1380, Nr 166, poz. 1609 i Nr 210, poz. 2036, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703 oraz z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711),

Centralne Biuro Antykorupcyjne zgodnie z art. 80 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym (Dz. U. Nr 104, poz. 708, Nr 158, poz. 1122 i Nr 218, poz. 1592) 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

4) wypełnia Ministerstwo Sprawiedliwości zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 20 czerwca 1985 r. o prokuraturze (Dz. U. z 2008 r. Nr 7, poz. 39) oraz art. 91 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. - Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. Nr 98, poz. 1070 i Nr 154, poz. 1787, z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, Nr 213, poz. 1802 i Nr 240, poz. 2052, z 2003 r. Nr 188, poz. 1838 i Nr 228, poz. 2256, z 2004 r. Nr 34, poz. 304, Nr 130, poz. 1376, Nr 185, poz. 1907 i Nr 273, poz. 2702 i 2703, z 2005 r. Nr 13, poz. 98, Nr 131, poz. 1102, Nr 167, poz. 1398, Nr 169, poz. 1410, 1413 i 1417, Nr 178, poz. 1479 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 144, poz. 1044 i Nr 218, poz. 1592, z 2007 r. Nr 64, poz. 433, Nr 73, poz. 484, Nr 99, poz. 664, Nr 112, poz. 766, Nr 136, poz. 959, Nr 138, poz. 976, Nr 204, poz. 1482 i Nr 230, poz. 1698 oraz z 2008 r. Nr 41, poz. 251)

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

Załącznik nr 27

BW-I

Część .....  
(nr. nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ŚRODKI BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONE NA FINANSOWANIE INWESTYCJI  
WRAZ Z OMÓWIENIEM

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

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa  
sporządził: .....  
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)  
nr telefonu: ..... adres e-mail: .....  
data: ..... podpis: .....

Załącznik nr 28

**IW**

Część .....  
(nr, nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WNIOSEK O PRYZNANIE ŚRODKÓW BUDŻETOWYCH NA FINANSOWANIE INWESTYCJI WIELOLETNIICH**

**Część A. Dane identyfikacyjne**

Nazwa i adres inwestora:	Numer i nazwa:		Jednostka (zakład) <sup>1)</sup> budżetowa(y) <sup>1)</sup> Inna jednostka organizacyjna <sup>1)</sup> Przedsiębiorca <sup>1)</sup>
	1. działu klasyfikacji budżetowej	1. 2. 3.	
Nazwa organu założycielskiego:			
Nazwa i lokalizacja inwestycji:		Inwestycja kontynuowana <sup>1)</sup>	Inwestycja planowana do rozpoczęcia <sup>1)</sup>
Data i numer decyzji lokalizacyjnej:	Nazwa i symbol jednostki terytorialnej inwestora	Data zatwierdzenia: Wartości kosztorysowej Projektu budowlanego	
Wyszczególnienie			
1. Terminy:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>a) rozpoczęcia realizacji inwestycji</li> <li>b) przekazania pierwszego efektu</li> <li>c) przekazania zdolności projektowanych</li> <li>d) zakończenia inwestycji</li> <li>e) osiągnięcia zdolności projektowanych</li> </ul>			
2. Okres realizacji inwestycji (cykl budowy) - w miesiącach			
Terminy			

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa

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

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa w cenach bieżących <sup>2)</sup>		z tego:					
	1	2	roboty budowlano-montażowe	zakupy maszyn i urządzeń krajowych		zakupy maszyn i urządzeń importowanych		inne nakłady
				3	4	5	6	
			w tysiącach złotych					
Nakłady ogółem (a + b)								
z tego:								
a) poniesione w latach 19... - 2008								
w tym: przewidywane w 2008 r.								
b) planowane na lata 2009 - 20... - razem								
w tym: w 2009 r.								

<sup>2)</sup> dla celów planistycznych podstawą do ustalenia w cenach bieżących 2009 r. wartości kosztorysowej inwestycji kontynuowanych, polegających na budownictwie inwestycyjnym, jest wartość w cenach realizacji każdego roku, uwzględniająca wszystkie zmiany dokonane do końca 2007 r. Tę część wartości kosztorysowej, która pozostała do wykonania po 2007 r., należy przeliczyć na ceny 2008 r. w oparciu o aktualne prognozy wzrostu cen inwestycyjnych, otrzymując w ten sposób wielkość zaangażowania nakładów po 2007 r. w cenach 2008 r. Po odjęciu, od tak ustalonego zaangażowania, przewidywanego wykonania nakładów w 2008 r., pozostają nakłady do poniesienia po 2008 r., które należy przeliczyć na ceny 2009 r., postępując się prognozowanym wskaźnikiem wzrostu cen inwestycyjnych, podanym w materiałach, o których mowa w § 3 ust. 2 rozporządzenia.

Wartość kosztorysową inwestycji kontynuowanych w cenach bieżących 2009 r. stanowi zatem suma wartości: nakładów poniesionych do końca 2007 r. w cenach realizacji minionych lat, wielkości przewidywanego wykonania nakładów w 2008 r. oraz zaangażowania po 2008 r., przeliczonego na ceny 2009 r.

**Część C. Źródła finansowania inwestycji**

Wyszczególnienie	Źródła finansowania										
	Nakłady inwestycyjne	Środki z budżetu państwa		w tysiącach złotych	Środki własne inwestora <sup>3)</sup>	Udziały wspólników inwestorów	Państwowe fundusze celowe <sup>4)</sup>	Środki z budżetu Unii Europejskiej <sup>4)</sup>	Kredyt bankowy <sup>5)</sup>		Pozostałe źródła finansowania <sup>4)</sup>
		Własne	Finansowanie projektów z udziałem środków UE						Razem	w tym poręczony (gwarantowany)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem (a + b)											
a) poniesione w latach . . . - 2008											
. . . . .											
. . . . .											
w tym: przewidywane w 2008 r.											
. . . . .											
. . . . .											
b) planowane na lata 2009 - 20 . . . razem											
. . . . .											
z tego w roku:											
2009 r.											
. . . . .											
20 . . r.											
. . . . .											
20 . . r.											
. . . . .											

<sup>3)</sup> w odniesieniu do państwowych jednostek budżetowych - środki określone w art. 113 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych  
<sup>4)</sup> w kolumnach 7, 8 i 11 podaje się nazwy i kwoty wyodrębnione w odniesieniu do każdego funduszu, źródeł środków unijnych oraz innych źródeł finansowania  
<sup>5)</sup> w rozumieniu art. 115 ust. 2 pkt 6 lit. c ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych

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

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

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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



Załącznik nr 29

**SW-1**

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WYBRANE ELEMENTY PLANU RZECZOWEGO UCZELNI PUBLICZNYCH

Cześć.....  
(nr, nazwa)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1	2	3	4	5
1	Liczba studentów ogółem	osoba		
1.1	w tym:			
2	Liczba studentów na studiach stacjonarnych	osoba		
2	Liczba studentów nowo przyjętych ogółem	osoba		
2.1	w tym:			
2.1	Liczba studentów na studiach stacjonarnych	osoba		
3	Liczba studentów otrzymujących stypendia z funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	osoba		
4	Liczba osób otrzymujących stypendium socjalne	osoba		
5	Liczba osób otrzymujących stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	osoba		
6	Liczba osób otrzymujących stypendium za wyniki w nauce lub w sporcie	osoba		
7	Liczba osób otrzymujących stypendium na wyżywienie	osoba		
8	Liczba osób otrzymujących stypendium mieszkaniowe	osoba		
9	Liczba osób otrzymujących zapomogi	osoba		
10	Liczba studentów studiów stacjonarnych zakwaterowanych w domach studenckich	osoba		

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

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

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

Część .....  
(nr, nazwa)

## SW-2

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WYBRANE ELEMENTY PLANU FINANSOWEGO UCZELNI PUBLICZNYCH

## Dział 1. Koszty i przychody bieżącej działalności dydaktycznej

w tysiącach złotych

Wyszczególnienie		Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.
1.		2.	3.
A. Koszty działalności dydaktycznej ogółem (2+5+6)		1	
z tego:	Wynagrodzenia	2	
	w tym: osobowe	3	
	dodatkowe wynagrodzenie roczne	4	
	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	5	
	Pozostałe	6	
	w tym: świadczenia dla funkcjonariuszy PSP (równoważniki pieniężne i ekwiwalenty wypłacane funkcjonariuszom)	7	
B. Przychody z działalności dydaktycznej ogółem (9+10+11+12)		8	
z tego:	dotacje z budżetu	9	
	środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	10	
	opłaty za świadczone usługi edukacyjne	11	
	pozostałe	12	

## Dział 2. Fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów

Stan funduszu na początek roku		1	
Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)		2	
z tego:	dotacje z budżetu	3	
	opłaty za korzystanie z domów studenckich	4	
	opłaty za korzystanie ze stołówek studenckich	5	
	inne przychody	6	
Zmniejszenia ogółem (8+16+23+27+31)		7	
z tego:	dla studentów (9+10+11+12+13+14+15)	8	
	stypendia socjalne	9	
	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	10	
	stypendia za wyniki w nauce lub sporcie	11	
	stypendia ministra za osiągnięcia w nauce i za wybitne osiągnięcia sportowe	12	
	stypendia na wyżywienie	13	
	stypendia mieszkaniowe	14	
	zapomogi	15	
	dla doktorantów (17+18+19+20+21+22)	16	
	stypendia socjalne	17	
	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	18	
	stypendia za wyniki w nauce	19	
	stypendia na wyżywienie	20	
	stypendia mieszkaniowe	21	
	zapomogi	22	
	koszty utrzymania domów studenckich	23	
	w tym: wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w domach studenckich	24	
	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	25	
	remonty i modernizacja domów studenckich	26	
	koszty utrzymania stołówek studenckich	27	
	w tym: wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w stołówkach studenckich	28	
	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	29	
	remonty i modernizacja stołówek studenckich	30	
	koszty realizacji zadań związanych z przyznawaniem i wypłacaniem stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów	31	
Stan funduszu na koniec roku (1+2-7)		32	

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

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

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



Część B. Dane uzupełniająco<sup>2)</sup>

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>	Projekt planu na 2009 r.					
				Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	wynagrodzenie zasadnicze	w tym:			dodatki specjalne
						dodatki służby cywilnej	dodatki zadaniowe	dodatki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
				w tysiącach złotych					
1.									
1.1.									
1.1.1.									
1.1.2.									
1.1.3.									
...									
				O	G	Ó	L	E	M

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

<sup>2)</sup> dane należy podać dla każdego działu i rozdziału, w którym dotacja przeznaczona jest m. in. na finansowanie wynagrodzeń osobowych członków korpusu służby cywilnej

Dane dotyczące zatrudnienia należy podać w ujęciu średniorocznym

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....

Załącznik nr 32

BZSA

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 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 <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.					Projekt planu na 2009 r.										
				Wydatki bieżące ogółem	Uposażenia paragraf 405	Inne należności paragraf 406 i paragraf 408	w tym: Nagrody i zapomogi	Nagrody roczne paragraf 407	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy i funkcjonariuszom szom 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	w tym: Nagrody i zapomogi	Nagrody roczne paragraf 407	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń żołnierzy i funkcjonariuszy i funkcjonariuszom szom paragraf 307	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy paragraf 418	Liczba stanowisk pracy etaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
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																			
...																			
			<b>OGÓŁEM</b>																

<sup>1)</sup> Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa, czwarta cyfra 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 33

B-4Z

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY  
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt
			wykonanie w 2008 r.	planu na 2009 r.
			w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5
1	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x		
2	Przychody	x		
2.1	dotacje z budżetu w tym:			
2.1.1	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	241		
2.1.2	- podmiotowa	251		
2.1.3	- przedmiotowa	265		
2.1.4	- rozwojowa oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	200		
2.1.5	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	621		
2.1.6	- rozwojowa	620		
2.2	wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych	083, 084, 087		
2.3	przelewy redystrybucyjne	296		
2.4	różne przelewy	297		
2.5	pozostałe przychody	x		
2.5.1	w tym: z darowizn	x		
3	Koszty	x		
3.1	wynagrodzenia ogółem	401-410, 417, 418		
	z tego:			
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe i uposażenia	401-403, 405		
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	404, 407		
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	406, 408-410, 417, 418		
3.2	różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne	302-307, 311, 321-326		
3.3	materiały i energia	421-426, 474, 475		
3.4	usługi	427-430, 432-440, 441, 442, 470		
3.5	pochodne od wynagrodzeń	411, 412		
	z tego:			
3.5.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	411		
3.5.2	- składki na Fundusz Pracy	412		
3.6	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	444		
3.7	wpłaty do budżetu	237		
3.8	przelewy redystrybucyjne	296		
3.9	różne przelewy	297		
3.10	pozostałe koszty	x		
4	Wydatki majątkowe	607, 608		
5	Podatek dochodowy	446		
6	Stan środków obrotowych na koniec roku ogółem	x		

<sup>1)</sup> 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

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

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

B-7Z

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY GOSPODARSTW POMOCNICZYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt
			wykonanie w 2008 r.	planu na 2009 r.
			w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5
1	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x		
2	Przychody	x		
2.1	dotacje z budżetu z tego:			
2.1.1	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	242		
2.1.2	- przedmiotowe	266		
2.1.3	- rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	200, 620		
2.2	ze sprzedaży usług	083		
2.3	ze sprzedaży wyrobów	084		
2.4	ze sprzedaży składników majątkowych	087		
2.5	pozostałe przychody	x		
2.5.1	- w tym: pochodzące ze środków unijnych	x		
3	Koszty	x		
3.1	wynagrodzenia ogółem z tego:	401-410, 417, 418		
3.1.1	- wynagrodzenia osobowe i uposażenia	401-403, 405		
3.1.2	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	404, 407		
3.1.3	- wynagrodzenia pozostałe	406, 408-410, 417, 418		
3.2	pochodne od wynagrodzeń z tego:	411, 412		
3.2.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	411		
3.2.2	- składki na Fundusz Pracy	412		
3.3	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	444		
3.4	różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne	302-307, 311, 321-326		
3.5	materiały i energia	421-426, 474, 475		
3.6	usługi	427-430, 432-440, 441, 442, 470		
3.7	pozostałe koszty	x		
4	Podatek dochodowy	446		
4.1	w tym: kwota zwolnienia <sup>2)</sup> z tego:	x		
4.1.1	- na zwiększenie środków obrotowych	x		
4.1.2	- na inwestycje	x		
5	Zysk (strata) (poz. 2-3-4) <sup>3)</sup>	x		
5.1	wpłata z zysku do budżetu	235		
5.2	zwiększenie środków obrotowych	x		
5.3	zmniejszenie środków obrotowych	x		
5.4	inne cele wynikające z odrębnych przepisów	x		
6	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+4.1.1+5.2-5.3)	x		

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów dochodów i 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

<sup>2)</sup> dotyczy zwolnienia, o którym mowa w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654, Nr 60, poz. 700 i 703, Nr 86, poz. 958, Nr 103, poz. 1100, Nr 117, poz. 1228 i Nr 122, poz. 1315 i 1324, z 2001 r. Nr 106, poz. 1150, Nr 110, poz. 1190 i Nr 125, poz. 1363, z 2002 r. Nr 25, poz. 253, Nr 74, poz. 676, Nr 93, poz. 820, Nr 141, poz. 1179, Nr 169, poz. 1384, Nr 199, poz. 1672, Nr 200, poz. 1684 i Nr 230, poz. 1922, z 2003 r. Nr 45, poz. 391, Nr 96, poz. 874, Nr 137, poz. 1302, Nr 180, poz. 1759, Nr 202, poz. 1957, Nr 217, poz. 2124 i Nr 223, poz. 2218, z 2004 r. Nr 6, poz. 39, Nr 29, poz. 257, Nr 54, poz. 535, Nr 93, poz. 894, Nr 121, poz. 1262, Nr 123, poz. 1291, Nr 146, poz. 1546, Nr 171, poz. 1800, Nr 210, poz. 2135 i Nr 254, poz. 2533, z 2005 r. Nr 25, poz. 202, Nr 57, poz. 491, Nr 78, poz. 684, Nr 143, poz. 1199, Nr 155, poz. 1298, Nr 169, poz. 1419 i 1420, Nr 179, poz. 1484, Nr 180, poz. 1495 i Nr 183, poz. 1538, z 2006 r. Nr 94, poz. 651, Nr 107, poz. 723, Nr 157, poz. 1119, Nr 183, poz. 1353, Nr 217, poz. 1589 i Nr 251, poz. 1847 oraz z 2007 r. Nr 165, poz. 1169, Nr 171, poz. 1208 i Nr 176, poz. 1238)

<sup>3)</sup> dodatni wynik finansowy należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik finansowy znakiem "-"

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

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

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

Załącznik nr 35

## BZS-z

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział 750 — Administracja publiczna

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZADANIA FINANSOWANE W RAMACH DOTACJI CELOWYCH NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO  
ORAZ NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO  
NA PODSTAWIE POROZUMIEN Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Lp.	Rozdział	Paragraf <sup>1)</sup>	Rodzaj zadania	Kwota w tysiącach złotych
1	2	3	4	5

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 36

**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 2009 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 2008 r.	Projekt planu na 2009 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 37

PR

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PROGRAMY WIELOLETNIECzęść .....  
(nr. nazwa)

Cz	Dz	Rozdz	Lp	Rozdzaj planu	Nazwa programu, zadanie finansowane z budżetu państwa	Cel programu	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania wydatków	Jednostka realizująca lub koordynująca*)	Termin (rok)		Koszty i źródła finansowania (ceny, bieżące)	Nakłady do poniesienia po 2008 r.				
									rozpoczęcia	zakończenia		Koszty całkowite	Ogółem	2009 r.	2010 r.	2011 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
			I								Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....
			II								Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....
			III								Wartość programu Źródła finansowania: 1) wydatki budżetowe a) wydatki bieżące b) wydatki majątkowe 2) inne źródła 3) inne źródła .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....	1) a) b) 2) 3) .....

Uwaga: w kol. 5 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 .....

Część .....  
(nr, nazwa)

PP

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PRZYCHODY Z PRYWATYZACJI I ICH ROZDYSPONOWANIE

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Przewidywane	Projekt planu
		na 2008 r.	wykonanie w 2008 r.	na 2009 r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Prywatyzacja pośrednia			
2	Prywatyzacja bezpośrednia			
3	Pozostałe przychody z prywatyzacji			
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. Nr 83, poz. 932, z 2000 r. Nr 119, poz. 1250, z 2001 r. Nr 76, poz. 805 i Nr 100, poz. 1080, z 2002 r. Nr 240, poz. 2053, z 2004 r. Nr 19, poz. 177, Nr 120, poz. 1252 i Nr 123, poz. 1291 oraz z 2006 r. Nr 220, poz. 1600) <sup>1)</sup>			
5	Razem przychody (1+2+3+4)			
6	Razem rozchody (7+8) z tego:			
7	Restrukturyzacja przemysłowego potencjału obronnego i modernizacja techniczna Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej			
8	Fundusze celowe tworzone z przychodów z prywatyzacji, z tego przeznacza się na:			
8.1	Fundusz Reprywatyzacji			
8.2	Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców			
8.3	Fundusz Skarbu Państwa			
8.4	Fundusz Nauki i Technologii Polskiej			
9	Wyodrębniony rachunek ministra właściwego do spraw pracy			

<sup>1)</sup> w tym niewykorzystane środki z prywatyzacji spółek przemysłowego potencjału obronnego z lat ubiegłych w kwocie ..... tys. zł

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

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

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

Załącznik nr 39

**PE**

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
FINANSOWANIE ZADAŃ UZGODNIONYCH Z KOMISJĄ EUROPEJSKĄ**

Część .....  
(nr, nazwa)

Lp.	Program/zadanie (nazwa)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie w 2008 r. w tysiącach jednostek wymienionych w kol. 6 w poz. 1), 2), 3)	Koszty każdego zadania w latach 2009-2011 w tysiącach jednostek wymienionych w kol. 6 w poz. 1), 2), 3)			
		rozpoczę- cia	zakończe- nia					ogółem	2009 r.	2010 r.	2011 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						
2					1) budżet (w złotych) 2) środki UE (w euro) 3) inne środki (w walucie)						

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

- w kolumnach 8-12 sumowaniu podlegają jedynie kwoty wg źródeł finansowania w różnych zadaniach, a nie w ramach danego programu/zadania
- wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu należy wykazać także na wzorze BW, oznaczając czwartą cyfrę paragrafu jako 1, 2 lub 7
- w tabeli powinna być podana suma wszystkich projektów/zadań w ramach danego Programu (PHARE, Transition Facility, Dział 3A) w podziale na źródła finansowania

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

Załącznik nr 40

PB

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
FINANSOWANIE ZADAŃ W RAMACH NORWESKIEGO MECHANIZMU FINANSOWEGO, MECHANIZMU FINANSOWEGO  
EUROPEJSKIEGO OBSZARU GOSPODARCZEGO ORAZ SZWAJCARSKO-POLSKIEGO  
PROGRAMU WSPÓŁPRACY

Lp.	Program	Wydatki budżetu państwa w latach 2009-2011																	
		Przewidywane wykonanie w 2008 r.				2009 r.				2010 r.				2011 r.					
		finansowanie	współfinansowanie	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	finansowanie	współfinansowanie	finansowanie	współfinansowanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
I	Program (nazwa)																		
1.1	część budżetowa	x																	
1.2	część budżetowa	x																	
1.3	.....	x																	
1.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x																	
II	Program (nazwa)																		
2.1	część budżetowa	x																	
2.2	część budżetowa	x																	
2.3	.....	x																	
2.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x																	
III	Program (nazwa)																		
3.1	część budżetowa	x																	
3.2	część budżetowa	x																	
3.3	.....	x																	
3.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x																	
<b>Razem programy</b>																			

<sup>\*)</sup> w przypadku gdy nie można określić szczegółowej podziałki klasyfikacji budżetowej

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2007 r. w sprawie decyzji dotyczących zapewnienia finansowania 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 109, poz. 748) wydatki budżetowe przeznaczone na realizację zobowiązań wynikających z decyzji o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia ujmowane są w rezerwie celowej budżetu państwa.

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra 5 lub 6

W przypadku PW 2008 w tabeli należy ująć jedynie informacje ogólne dla programu, bez rozbijania na części budżetowe.

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu BW.

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

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

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

## Załącznik nr 41

PFC

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

Nazwa funduszu .....

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU CELOWEGO

## Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy <sup>1)</sup>				
1	.....				
2	.....				
3	.....				
4	.....				

## Część B

Lp.	Treść	Paragrafy <sup>2)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	x				
	w tym:					
1	Środki pieniężne	x				
2	Udziały	x				
3	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	x				
4	Należności	x				
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x				
5	Zobowiązania (minus)	x				
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	x				
6	.....	x				
7	.....	x				
II	Przychody	x				
1	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	200, 243, 620, 622				
1.1	dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	200, 620				
1.2	na inwestycje	622				
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej <sup>3)</sup>					
3	Dotacje z innych funduszy, w tym:	244, 626				
3.1	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	626				
4	Składki i opłaty (przypis)	040, 049, 052, 053, 054, 069, 082, 085				
5	Przelewy redystrybucyjne	296				
6	Pozostałe przychody (przypis)	x				
	w tym:					
III	Wydatki	x				
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	244, 245, 289				
2	Transfery na rzecz ludności	x				
3	Środki z Unii Europejskiej <sup>3)</sup>					
4	Wydatki bieżące (własne)	x				
4.1	- wynagrodzenia	401-410, 417, 418				
4.2	- składki na ubezpieczenia społeczne	411				
4.3	- składki na Fundusz Pracy	412				
4.4	- pozostałe, w tym:	x				
4.4.1	- koszty poboru składki	x				
4.4.2	- umorzenia	x				
4.4.3	- odsetki od kredytu	x				
4.4.4	- remonty	427				
4.4.5	- inne	x				
5	Wydatki inwestycyjne	x				
5.1	- wydatki inwestycyjne (własne) i wydatki na zakupy inwestycyjne (własne)	611, 612				
5.2	- dotacje inwestycyjne	626, 627				
6	Przelewy redystrybucyjne	296				
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	x				
	w tym:					
1	Środki pieniężne	x				
2	Udziały	x				
3	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	x				
4	Należności	x				
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	x				
5	Zobowiązania (minus)	x				
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	x				
6	.....	x				
7	.....	x				

<sup>1)</sup> wydatki na realizację zadań powinny być wykazywane w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe<sup>2)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiadająca cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować, stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów<sup>3)</sup> w pozycji tej należy wykazać środki w paragrafach z czwartą cyfrą 1, 5 i 8

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Składki i opłaty (wpływy)				
2	Pozostałe przychody (wpływy)				

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Środki z Unii Europejskiej <sup>4)</sup>				
1.1	- bieżące, w tym:				
1.1.1	- przekazane dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla:				
1.1.1.1	.....				
1.1.1.2	.....				
1.1.1.3	.....				
1.1.1.4	.....				
1.1.2	- przekazane dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych				
1.2	- majątkowe, w tym:				
1.2.1	- przekazane dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla:				
1.2.1.1	.....				
1.2.1.2	.....				
1.2.1.3	.....				
1.2.1.4	.....				
1.2.2	- przekazane dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych				

<sup>4)</sup> kwota powinna równać się wymienionej w lp. III.3 części B formularza

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 42

## PFC-FUS

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

## Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy <sup>1)</sup>				
1	.....				
2	.....				
3	.....				
4	.....				

## Część B

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>x</b>				
	z tego:					
1	Środki pieniężne	x				
2	Należności	x				
3	Zobowiązania (minus) w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	x x				
<b>II</b>	<b>Przychody (przypis)</b>	<b>x</b>				
1	Dotacje z budżetu państwa	2430				
1.1	- dotacje celowe	2430				
1.2	- dotacje uzupełniające	2430				
2	Refundacja z tytułu przekazania składek do OFE	0860				
3	Składki (przypis)	0820				
4	Pozostałe przychody (przypis)	0130, 0920, 0970				
<b>III</b>	<b>Przychody (własne) funduszy FUS (wptywy) /1-4/</b>	<b>x</b>				
1	Fundusz emerytalny	x				
1.1	Składki (wptywy)	x				
1.2	Refundacja OFE	x				
1.3	Pozostałe przychody (wptywy)	x				
2	Fundusz rentowy	x				
2.1	Składki (wptywy)	x				
2.2	Pozostałe przychody (wptywy)	x				
3	Fundusz chorobowy	x				
3.1	Składki (wptywy)	x				
3.2	Pozostałe przychody (wptywy)	x				
4	Fundusz wypadkowy	x				
4.1	Składki (wptywy)	x				
4.2	Pozostałe przychody (wptywy)	x				
5	Wptywy ogółem FUS	x				
5.1	Składki (wptywy)	x				
5.2	Refundacja OFE	x				
5.3	Pozostałe przychody (wptywy)	x				
<b>IV</b>	<b>Wydatki (koszty)</b>	<b>x</b>				
1	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580				
1.1	Emerytury i renty (łącznie z dodatkami)	x				
1.2	Pozostałe świadczenia	x				
2	Wydatki bieżące	x				
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	2970				
2.2	Prewencja rentowa	3030, 4300				
2.3	Prewencja wypadkowa	4300				
2.4	Koszt obsługi kredytów	8070				
2.5	Wynagrodzenia dla płatników składek	4300				
2.6	Pozostałe wydatki	4300				
3	Rezerwy	4810				



Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
			w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6	7
<b>V</b>	<b>Wydatki funduszy FUS (koszty)</b>	<b>x</b>				
1	Fundusz emerytalny	x				
1.1	Emerytury	x				
1.2	Pozostałe świadczenia	x				
2	Fundusz rentowy	x				
2.1	Renty	x				
2.2	Emerytury przyznane z urzędu zamiast renty	x				
2.3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	x				
2.4	Zasiłki pogrzebowe	x				
2.5	Pozostałe świadczenia	x				
2.6	Prewencja rentowa	x				
3	Fundusz chorobowy	x				
3.1	Zasiłki chorobowe	x				
3.2	Zasiłki macierzyńskie	x				
3.3	Zasiłki opiekuńcze	x				
3.4	Świadczenia rehabilitacyjne	x				
3.5	Pozostałe świadczenia	x				
3.6	Wynagrodzenia dla płatników składek	x				
4	Fundusz wypadkowy	x				
4.1	Renty	x				
4.2	Dodatki do rent: pielęgnacyjne i dla sierot zupełnych	x				
4.3	Zasiłki chorobowe	x				
4.4	Jednorazowe odszkodowania	x				
4.5	Świadczenia rehabilitacyjne	x				
4.6	Pozostałe świadczenia	x				
4.7	Prewencja wypadkowa	x				
4.8	Pozostałe wydatki	x				
<b>VI</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku (I+II-IV)</b>	<b>x</b>				
	z tego:					
1	Środki pieniężne	x				
2	Należności	x				
3	Zobowiązania (minus)	x				
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	x				
<b>VII</b>	<b>Dane uzupełniające (przypis)</b>	<b>x</b>				
1	Fundusz emerytalny	x				
1.1	Składki (przypis)	x				
1.2	Pozostałe przychody (przypis)	x				
2	Fundusz rentowy	x				
2.1	Składki (przypis)	x				
2.2	Pozostałe przychody (przypis)	x				
3	Fundusz chorobowy	x				
3.1	Składki (przypis)	x				
3.2	Pozostałe przychody (przypis)	x				
4	Fundusz wypadkowy	x				
4.1	Składki (przypis)	x				
4.2	Pozostałe przychody (przypis)	x				

<sup>1)</sup> wydatki na realizację zadań powinny być wykazywane w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe

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

nr telefonu ..... adres e-mail .....  
data ..... podpis .....

## Załącznik nr 43

## PFC-FER

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU EMERYTALNO-RENTOWEGO**

## Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy <sup>1)</sup>				
1	.....				
2	.....				
3	.....				
4	.....				

## Część B

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	x				
	w tym:					
1.	- środki pieniężne	x				
2.	- należności	x				
3.	- zobowiązania (minus)	x				
II.	Przychody	x				
1.	Dotacja z budżetu państwa	2430				
2.	Składki (przypis)	0820				
3.	Pozostałe przychody (przypis)	x				
III.	Wydatki	x				
1.	Transfery na rzecz ludności	3110, 4580				
1.1	- emerytury rolne	x				
1.2	- renty rolne	x				
1.3	- zasiłki pogrzebowe rolne	x				
2.	Wydatki bieżące:	x				
2.1	- odpis na fundusz administracyjny	2960				
3.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	4130				
IV.	Stan funduszu na koniec roku ( I + II - III)	x				
	w tym:					
1.	- środki pieniężne	x				
2.	- należności	x				
3.	- zobowiązania (minus)	x				

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Treść	Jednostki	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ściągalność składek	%				
2.	Składki (wpływy)	tys. zł				
3.	Pozostałe przychody (wpływy)	tys. zł				
4.	Przeciętna emerytura i renta (finansowana z FER)	zł				
5.	Liczba emerytur i rent	tys.				

<sup>1)</sup> wydatki na realizację zadań powinny być wykazywane w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 44

PFC-FA

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY FUNDUSZU ADMINISTRACYJNEGO

## Część A

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	w tysiącach złotych		
			Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
1	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy <sup>1)</sup>				
1					
2					
3					
4					

## Część B

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	w tysiącach złotych		
				Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I.	Stan funduszu na początek roku	x				
	w tym:					
1	- środki pieniężne	x				
2	- należności	x				
3	- zobowiązania (minus)	x				
II.	Przychody	x				
1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	2960				
2	Odpis z funduszu składowego	2960				
3	Pozostałe przychody	x				
3.1	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	x				
3.2	- refundacja kosztów obsługi:	x				
3.2.1	- ubezpieczeń zdrowotnych	x				
3.2.2	- świadczeń kombatanckich	x				
3.2.3	- rent strukturalnych	x				
3.2.4	- rent socjalnych	x				
3.2.5	- świadczeń górniczych i za pracę przymusową	x				
3.3	- inne przychody	x				
III.	Wydatki	x				
1	Wydatki bieżące:	x				
1.1	- wynagrodzenia pracowników Kasy	4010-4100, 4170				
1.2	- pochodne od tych wynagrodzeń	4110-4120				
1.3	- pozostałe wydatki bieżące, w tym:	x				
1.3.1	- opłaty pocztowe	4300				
1.3.2	- wydatki na usługi bankowe	4300				
1.3.3	- Program PPWOW - 10% wkład własny	4304				
2	Wydatki inwestycyjne:	x				
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	6110, 6120				
2.2	- Program PPWOW - 10% wkład własny	6124				
IV.	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	x				
	w tym:					
1	- środki pieniężne	x				
2	- należności	x				
3	- zobowiązania (minus)	x				

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	Zatrudnienie (etaty kalkulacyjne)				

<sup>1)</sup> wydatki na realizację zadań powinny być wykazywane w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....

Załącznik nr 45

F-SPO

Część .....

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
WSPÓLFINANSOWANIE, FINANSOWANIE ORAZ PREFINANSOWANIE PROJEKTÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM FUNDUSZU SPÓJNOŚCI

Lp.	Projekt (nazwa - symbol)	Data		Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Oznaczenie źródeł finansowania	Przewidywane wykonanie w 2008 r. w tysiącach jednostek wymienionych w kol. 6 w poz. 1-5	Koszty każdego projektu w latach 2009-2011 w tysiącach jednostek wymienionych w kol. 6 w poz. 1-5			
		rozpoczęcia	zakończenia					ogółem	2009 r.	2010 r.	2011 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					1) budżet - współfinansowanie (w złotych) 2) budżet - finansowanie (w złotych) 3) budżet - prefinansowanie (w złotych) 4) środki UE (w euro) 5) inne środki (w walucie)						

Uwaga: - w kolumnie 7 należy podać dla  
pozycji wymienionych w kolumnie 6:  
poz. 1) dział/rozdział/paragraf  
poz. 2) symbol projektu  
poz. 3) pochodzenie środków

- w kolumnach 8-11 sumowaniu podlegają jedynie kwoty wg źródeł finansowania w różnych projektach, a nie w ramach danego projektu  
- w wierszu budżet - współfinansowanie kwoty wykazane w tym formularzu należy wykazać także na wzorze BW, oznaczając czwartą cyfrę paragrafów jako 9  
- w tabeli powinna być podana suma wszystkich projektów/zadań w ramach danego Programu w podziale na źródła finansowania  
- w wierszu budżet - finansowanie należy podać kwoty wykazane na wzorze BW oznaczone czwartą cyfrą 8  
- w wierszu budżet - prefinansowanie należy podać jedynie kwoty dotyczące środków udostępnianych w formie pożyczek, o których mowa w art. 209 ustawy o finansach publicznych

Przyjęto kurs wymiany 1 EUR = ..... PLN

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

adres e-mail .....

data .....

podpis .....



Lp.	Dane programu	Klasyfikacja wydatków strukturalnych <sup>1)</sup>	Oznaczenie źródeł współfinansowania w 2009 r. <sup>2)</sup>	Data		Jednostka realizująca	Przewidywane wykonanie w 2008 r. w tysiącach złotych				Koszty w roku 2009 w tysiącach złotych					
				rozpoczęcia	zakonczenia		ogółem	prefinansowanie	finansowanie	współfinansowanie	inne	ogółem	prefinansowanie	finansowanie	współfinansowanie	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
II.	<b>Program (nazwa)</b>															
1.	<b>Priorytet (nazwa)</b>															
1.1.	<b>Działanie (nazwa)<sup>3)</sup></b>															
1.2.	<b>Działanie (nazwa)<sup>3)</sup></b>															
1.3.	<b>Działanie (nazwa)<sup>3)</sup></b>															

<sup>1)</sup> zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26 października 2007 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (Dz. U. Nr 209, poz. 1511)  
<sup>2)</sup> podaje się w szczególności dział, rozdział, paragraf zgodnie z rozporządzeniem z dnia 14 czerwca 2006 r. Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 976 i Nr 195, poz. 1443 oraz z 2007 r. Nr 48, poz. 322, Nr 128, poz. 890 i Nr 234, poz. 1721), w zgodności z formularzem BW  
<sup>3)</sup> w przypadku Inicjatywy Wspólnotowej Equal należy wpisać nazwę Tematu

Stosuje się kurs przeliczeniowy 1 EUR = ..... PLN

Objaśnienia:

1. Wiersze: "priorytety" i "działania" należy skopiować tyle razy, ile jest priorytetów i działań w danym programie (w wierszu dotyczącym Priorytetu powinna być podana suma wszystkich Działania w ramach danego Priorytetu, a w wierszu dotyczącym Programu powinna być podana suma wszystkich Priorytetów w ramach danego Programu w podziale na źródła finansowania).
2. W kolumnie „prefinansowanie” umieszcza się kwoty w wysokości zakładanego udziału środków UE w realizacji danego działania czyli np. 50%, 60%, 75% całości kosztów kwalifikowanych. W kolumnie tej należy umiścić kwoty w wysokości zakładanego udziału środków realizowanych przez państwowe jednostki budżetowe w art. 209 ustawy o finansach publicznych.
3. W kolumnie "finansowanie" umieszcza się kwoty w wysokości zakładanego udziału środków UE w realizacji danego działania czyli np. 50%, 60%, 75% całości kosztów kwalifikowanych. W kolumnie tej należy umiścić kwoty w wysokości zakładanego udziału środków pochodzących z wydatków budżetu państwa.
4. W kolumnie „współfinansowanie” umieszcza się kwoty w wysokości zakładanego udziału środków pochodzących z wydatków budżetu państwa. Kwoty te powinny być wykazane także na formularzu BW oznaczone czwartą cyfrą paragrafu jako 9.
5. Kolumnę „inne” wypełnia się, jeżeli występują jeszcze inne źródła finansowania - tak aby objąć w kolumnie „ogółem” całość kosztów działania (do 100%).
6. Formularz służy nie tylko do zbierania danych o potrzebie prefinansowania oraz finansowania, ale także do zbierania danych o współfinansowaniu - jeżeli nie występuje potrzeba prefinansowania oraz finansowania, należy wypełnić tylko kolumny „współfinansowanie” i „inne”, tak aby objąć w kolumnie „ogółem” całość kosztów działania (do 100%).

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

WPRIR

FINANSOWANIE WSPÓLNEJ POLITYKI ROLNEJ I WSPÓLNEJ POLITYKI RYBACKIEJ  
Przyjęto kurs EURO

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.

Lp.	Program/ zadanie (nazwa)	Jednostka realizująca	Źródła finansowania	Klasyfikacja budżetowa <sup>1)</sup>			Wydatki w latach 2008-2011 w tysiącach złotych											
				dział	rozdział	paragraf <sup>2)</sup>	Ogółem		2008 r.		2010 r.		2011 r.					
							UE	budżet państwa	UE	budżet państwa	UE	budżet państwa	UE	budżet państwa				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
I	Interwencja na rynkach rolnych	ARR	1) rozchody budżetu państwa (preferansowanie) 2) wydatki budżetu państwa (współfinansowanie i pozostałe płatności in. VAT) 3) dochody budżetu państwa (zwroty z UE) 4) dochody budżetu państwa (sprzedaż zapasów interwencyjnych) 5) wydatki budżetu państwa (spłata pożyczek agencji płatniczych) 6) dochody budżetu państwa (tymczasowa śladka restrukturyzacyjna)	<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>			
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	
II	Płatność w ramach systemu wsparcia rocznego	ARIMR	1) rozchody budżetu państwa (preferansowanie) 2) wydatki budżetu państwa (płatności luzupielniące) 3) dochody budżetu państwa (zwroty z UE) 4) wydatki budżetu państwa (spłata pożyczek agencji płatniczych)	<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>			
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	
III	Wsparcie Rozwoju Obszarów Wiejskich przez EFRROW	ARIMR	1) rozchody budżetu państwa (preferansowanie) 2) dochody budżetu państwa (płatności pośrednie) 3) wyprzedzające finansowanie - współfinansowanie - RAZEM (części budżetu państwa) 3a) część 19 3b) część 32 3c) część 33 3d) część 35 3e) część 85 4) wydatki budżetu państwa (współfinansowanie pozostałych zadań PROW 2007-2013 oraz różnice kursowe) 5) wydatki budżetu państwa (spłata pożyczek agencji płatniczych)	<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
IV	Wspólna Polityka Rybacka	MRIRV, OIRM	1) rozchody budżetu państwa (preferansowanie) 2) wydatki budżetu państwa 3) dochody budżetu państwa	<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>
				<del>1</del>	<del>2</del>	<del>3</del>	<del>4</del>	<del>5</del>	<del>6</del>	<del>7</del>	<del>8</del>	<del>9</del>	<del>10</del>	<del>11</del>	<del>12</del>	<del>13</del>	<del>14</del>	<del>15</del>

<sup>1)</sup> W przypadku wystąpienia więcej niż jednej pozycji klasyfikacji budżetowej należy odpowiednio rozbić formułę poprzez dodanie wierszy  
<sup>2)</sup> klasyfikacji paragrafów dochodów i wydatków 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 48

## F-NSRO

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZOWANYCH W RAMACH NARODOWYCH STRATEGICZNYCH RAM ODNIENIENIA NA LATA 2007-2013 ORAZ PROGRAMU OPERACYJNEGO  
ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NADBRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH

Lp.	Program	Wydatki budżetu państwa w latach 2009-2011										w tysiącach złotych				
		Przewidywane wykonanie w 2008 r.				2009 r.			2010 r.			2011 r.				
		finansowanie	współfinansowanie	finansowanie		współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie	finansowanie	współfinansowanie					
kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	kwota	dział	rozdział	paragraf <sup>1)</sup>	
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I	Program (nazwa)															
1.1	część budżetowa	x	x													
1.2	część budżetowa	x	x													
1.3	.....	x	x													
1.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x	x													
II	Program (nazwa)															
2.1	część budżetowa	x	x													
2.2	część budżetowa	x	x													
2.3	.....	x	x													
2.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x	x													
III	Program (nazwa)															
3.1	część budżetowa	x	x													
3.2	część budżetowa	x	x													
3.3	.....	x	x													
3.4	rezerwa celowa <sup>*)</sup>	x	x													
<b>Razem programy</b>																

<sup>\*)</sup> w przypadku gdy nie można określić szczegółowej podziałki klasyfikacji budżetowej

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2007 r. w sprawie decyzji dotyczących zapewnienia finansowania 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 109, poz. 748) wydatki budżetowe przeznaczone na realizację zobowiązań wynikających z decyzji o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia ujmowane są w rezerwie celowej budżetu państwa.

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra 8 lub 9

W przypadku PW 2008 w tabeli należy ująć jedynie informacje ogólne dla programu, bez rozbijania na części budżetowe.

Wydatki budżetowe wykazane w tym formularzu muszą być zgodne z wydatkami wykazanymi na formularzu BW.

W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko należy 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.

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu .....

data .....

adres e-mail .....

podpis .....



## Załącznik nr 49

PF-FS

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

Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest organ administracji rządowej lub państwowa uczelnia medyczna lub państwowa uczelnia prowadząca działalność dydaktyczną i badawczą w dziedzinie nauk medycznych\*)  
Państwowe instytucje kultury<sup>1)</sup>  
Państwowe instytucje filmowe<sup>1)</sup>  
Narodowy Fundusz Zdrowia<sup>1)</sup>  
Polska Akademia Nauk<sup>1)</sup>  
Jednostki organizacyjne PAN  
Uczelnie publiczne<sup>1)</sup>  
Pozostałe<sup>1)</sup>

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY NIEKTÓRYCH OSÓB PRAWNYCH  
ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
				w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7
I	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK ROKU	x				
II	PRZYCHODY OGÓLEM	x				
1	Przychody ze sprzedaży	x				
1.1	- z tytułu realizowanych programów polityki zdrowotnej	x				
1.2	- pozostałe	x				
1.2.1	w tym: opłacane z budżetu państwa	x				
2	Dotacje z budżetu	x				
2.1	- podmiotowa	249. 252-257, 260				
2.2	- przedmiotowa	262				
2.3	- celowa	273. 284				
2.4	- rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR	200				
2.5	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2.6	- rozwojowa	620				
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego od:	244. 246. 289				
4	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z tego od:	626. 628				
5	Przychody ze składek obowiązkowych	x				
5.1	- na ubezpieczenie zdrowotne	x				
5.1.1	w tym: opłacanych z budżetu państwa	x				
5.2	- na ubezpieczenia społeczne	x				
5.2.1	w tym: opłacanych z budżetu państwa	x				
5.3	- inne	x				
5.3.1	w tym: opłacane z budżetu państwa	x				
6	Przychody finansowe	x				
6.1	- dywidendy i udziały w zysku	x				
6.2	- odsetki	x				
6.3	- inne	x				
7	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	x				
8	Pozostałe przychody	x				
8.1	w tym z budżetu państwa	x				
III	KOSZTY	x				
9	Koszty według rodzaju	x				
9.1	- Amortyzacja	472				
9.2	- Materiały i energia	421   426				
9.3	- Usługi obce	x				
9.3.1	- remonty	427				
9.3.2	- pozostałe	x				
9.4	- Podatki i opłaty, w tym:	x				
9.4.1	- podatek akcyzowy i VAT	x				
9.4.2	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych					

	jednostek samorządu terytorialnego	x				
9.4.3	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x				
9.4.4	- opłaty urzędowe	x				
9.4.5	- wpłaty na PFRON	x				
9.5	Wynagrodzenia	401-410, 417				
9.5.1	- osobowe	401				
9.5.2	- pozostałe	x				
9.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x				
9.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411				
9.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
9.6.3	- składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
9.6.4	- świadczenia socjalne	x				
9.6.5	- inne	x				
9.7	Pozostałe	x				
10	Środki z Unii Europejskiej przekazane dla:	x				
10.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
	.....					
10.2	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
	.....					
11	Dopłaty do oprocentowania odsetek od kredytów z tego dla:	296				
	.....					
12	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	246				
	.....					
13	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	247				
	.....					
14	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	628				
	.....					
15	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	629				
	.....					
16	Koszty finansowe	x				
16.1	- obsługa długu	x				
16.2	- inne	x				
17	Wydatki majątkowe	613, 614				
18	Pozostałe koszty	x				
IV	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x				
	- zyski nadzwyczajne	x				
	- straty nadzwyczajne	x				
V	WYNIK BRUTTO (II - III +/- IV) <sup>2)</sup>	x				
VI	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
VII	WYNIK NETTO (V - VI) <sup>2)</sup>	x				
VIII	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC ROKU	x				

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>2)</sup> 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

<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-"

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTYWA<sup>3)</sup></b>					
1	<b>AKTYWA TRWAŁE<sup>3)</sup></b>					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>4)</sup>					
2	<b>AKTYWA OBROTOWE<sup>3)</sup></b>					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>4)</sup>					
	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA<sup>3)</sup></b>					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Inne					
4.1	w tym wymagalne					
5	Rezerwy na zobowiązania					
	<b>LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>					

<sup>3)</sup> wartość pozycji niniejszych powinna być zgodna z wartością wykazaną w sprawozdaniu rocznym

<sup>4)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej</b>					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					

## Część D. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

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

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

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

## Załącznik nr 50

PF-ARM

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział .....  
(nr, nazwa)

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY AGENCJI REZERW MATERIAŁOWYCH

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓLEM	x				
1	Przychody ze sprzedaży w tym: opłacane z budżetu państwa	x				
2	Dotacje z budżetu	x				
2.1	- podmiotowa	252-257				
2.2	- przedmiotowa	262				
2.3	- celowa	273, 284				
2.4	- rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR	200				
2.5	- rozwojowa	620				
2.6	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego od:	246				
4	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z tego od:	628				
5	Przychody finansowe	x				
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	x				
5.2	- odsetki	x				
5.3	- inne	x				
6	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	x				
7	Pozostałe przychody	x				
7.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	KOSZTY	x				
8	Koszty według rodzaju	x				
8.1	- Amortyzacja	472				
8.2	- Materiały i energia	421 i 426				
8.3	- Usługi obce	x				
8.3.1	- remonty	427				
8.3.2	- pozostałe	x				
8.4	- Podatki i opłaty, w tym:	x				
8.4.1	- podatek akcyzowy i VAT	x				
8.4.2	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x				
8.4.3	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x				
8.4.4	- opłaty urzędowe	x				
8.4.5	- wpłaty na PFRON	x				
8.5	- Wynagrodzenia	401-410, 417				
8.5.1	- osobowe	401				
8.5.2	- pozostałe	x				
8.6	- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x				
8.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411				
8.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
8.6.3	- składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
8.6.4	- świadczenia socjalne	x				
8.6.5	- inne	x				
8.7	- Pozostałe	x				
9	Środki z Unii Europejskiej przekazane dla:	x				
9.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
9.2	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
10	Dopłaty do oprocentowania odsetek od kredytów z tego dla:	298				

11	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla: .....	246				
12	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla: .....	247				
13	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla: .....	628				
14	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla: .....	629				
15	Koszty finansowe	x				
15.1	- obsługa długu	x				
15.2	- inne	x				
16	Pozostałe koszty	x				
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x				
	- zyski nadzwyczajne	x				
	- straty nadzwyczajne	x				
IV	WYNIK BRUTTO (I - II +/- III) <sup>2)</sup>	x				
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
VI	WYNIK NETTO (IV - V) <sup>2)</sup>	x				

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-"

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTYWA</b>					
1	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
2	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
	<b>ZOBOWIĄZANIA</b>					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Inne					
4.1	w tym wymagalne					
	<b>LICZBA ZATRUDNIONYCH</b> (w przeliczeniu na pełne etaty)					

<sup>3)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					

## Część D. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
		wykonanie w 2006 r.	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 51

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

PF-PARP

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.**  
**PLAN FINANSOWY**  
**POLSKIEJ AGENCJI ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
			wykonanie w 2008 r.	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK ROKU	x				
II	WPŁYWY OGÓLEM	x				
2.	Dotacje z budżetu	x				
2.1	- podmiotowa	257				
2.2	- celowa	280, 284				
2.3	- rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR, w tym współfinansowanie	200				
2.4	- rozwojowa, w tym współfinansowanie	620				
2.5	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	x				
4.	Kwoty pochodzące z tytułu operacji finansowych	x				
4.1	- odsetki	x				
4.2	- spłaty kapitału	x				
4.3	- inne	x				
5.	Pozostałe wpływy	x				
5.1	w tym z budżetu państwa	x				
5.2	w tym z BGK	x				
III	WYDATKI	x				
6.	Wynagrodzenia	x				
6.1	- wynagrodzenia	401, 417				
6.2	- pochodne od wynagrodzeń	x				
6.2.1	- składki na FUS	411, 413				
6.2.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
6.3	- wpłaty na PFRON	414				
6.4	- wpłaty na ZFŚS	444				
7.	Inwestycje	614				
8.	Wpłaty wsparcia	x				
9.	Wpłaty pożyczek	x				
10.	Zakup usług w tym remonty własne	x 427				
11.	Obsługa zadłużenia	458				
12.	Pozostałe wydatki	x				
13.	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
IV	SALDO RÓŻNIC KURSOWYCH	x				
V	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC ROKU (I+II-III-IV-V+/-VI)	x				
VI	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x				

## Część B. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		1.01.2008 r.	1.01.2009 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTYWA</b>					
1.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>					
1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Akcje i udziały					
2.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności i roszczenia					
2.4	Akcje i udziały					
	<b>ZOBOWIĄZANIA</b>					
1.	Papiery wartościowe					
2.	Kredyty i pożyczki					
3.	Depozyty					
4.	Inne					
4.1	w tym wymagalne					

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	5	6	7
	<b>ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej</b>				
1	Papiery wartościowe				
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:				
	- jednostek podsektora rządowego				
	- jednostek podsektora samorządowego				
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych				
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych				
3	Depozyty				
4	Zobowiązania wymagalne				

## Część D. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				



## Część E. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
			wykonanie w 2008 r.	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
II.WYDATKI						
1.	Wypłaty wsparcia na:					
1.1.	- zadania bieżące dla:					
1.1.1.	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	246				
	.....					
	.....					
1.1.2.	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	247				
	.....					
	.....					
1.2.	- zadania inwestycyjne dla:					
1.2.1.	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	628				
	.....					
	.....					
1.2.2.	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	629				
	.....					
	.....					

<sup>1)</sup> 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

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 52

## PF-PAŻP

Część .....  
(nr, nazwa)Dział .....  
(nr, nazwa)Rozdział .....  
(nr, nazwa)PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY POLSKIEJ AGENCJI ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x				
1	Przychody ze sprzedaży	x				
2	Dotacje z budżetu	x				
2.1	- celowa	280				
	- rozwojowa	200 620				
3	Przychody finansowe	x				
3.1	- odsetki	x				
3.2	- inne	x				
4	Pozostałe przychody	x				
II	KOSZTY	x				
5	Koszty według rodzaju	x				
5.1	- Amortyzacja	472				
5.2	- Materiały i energia	421 i 426				
5.3	- Usługi obce	x				
5.3.1	- remonty	427				
5.3.2	- pozostałe	x				
5.4	- Podatki i opłaty, w tym:	x				
5.4.1	- podatek akcyzowy i VAT	x				
5.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x				
5.4.3	- opłaty urzędowe	x				
5.4.4	- wpłaty na PFRON	x				
5.5	- Wynagrodzenia	401-410, 417				
5.5.1	- osobowe	401				
5.5.2	- pozostałe	x				
5.6	- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x				
5.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411				
5.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
5.6.3	- składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
5.6.4	- świadczenia socjalne	x				
5.6.5	- inne	x				
5.7	- Pozostałe	x				
6	Koszty finansowe	x				
6.1	- obsługa długu	x				
6.2	- inne	x				
7	Pozostałe koszty	x				
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x				
	- zyski nadzwyczajne	x				
	- straty nadzwyczajne	x				
IV	WYNIK BRUTTO (I - II +/- III) <sup>2)</sup>	x				
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
VI	WYNIK NETTO (IV - V) <sup>2)</sup>	x				

<sup>1)</sup>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<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-"

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTYWA</b>					
1	<b>AKTYWA TRWAŁE<sup>3)</sup></b>					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek					
1.2	Akcje i udziały <sup>4)</sup>					
2	<b>AKTYWA OBROTOWE<sup>3)</sup></b>					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek					
2.4	Akcje i udziały <sup>4)</sup>					
	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA<sup>3)</sup></b>					
1	Kapitały własne					
2	Kredyty i pożyczki					
3	Inne					
4	Rezerwy na zobowiązania					
	<b>LICZBA ZATRUDNIONYCH</b> (w przeliczeniu na pełne etaty)					

<sup>3)</sup> wartość pozycji niniejszych powinna być zgodna z wartością wykazaną w sprawozdaniu rocznym

<sup>4)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
		wykonanie	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
		w 2008 r.			
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 53

## PF-AMW/WAM

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
 PLAN FINANSOWY AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO<sup>1)</sup>  
 WOJSKOWEJ AGENCJI MIESZKANIOWEJ<sup>1)</sup>

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓLEM	x				
1	Przychody ze sprzedaży w tym: opłacane z budżetu państwa	x x				
2	Dotacje z budżetu	x				
2.1	- podmiotowa	252-257				
2.2	- przedmiotowa	262				
2.3	- celowa	273, 284				
2.4	- rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR	200				
2.5	- rozwojowa	620				
2.6	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
3	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących z tego od:	246				
4	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z tego od:	628				
5	Przychody finansowe	x				
5.1	- dywidendy i udziały w zysku	x				
5.2	- odsetki	x				
5.3	- inne	x				
6	Środki otrzymane z Unii Europejskiej - rodzaj środków	x				
7	Pozostałe przychody	x				
7.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	KOSZTY	x				
8	Koszty według rodzaju	x				
8.1	- Amortyzacja	472				
8.2	- Materiały i energia	421 i 426				
8.3	- Usługi obce	x				
8.3.1	- remonty	427				
8.3.2	- pozostałe	x				
8.4	- Podatki i opłaty, w tym:	x				
8.4.1	- podatek akcyzowy i VAT	x				
8.4.2	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x				
8.4.3	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x				
8.4.4	- opłaty urzędowe	x				
8.4.5	- wpłaty na PFRON	x				
8.5	- Wynagrodzenia	401-410, 417				
8.5.1	- osobowe	401				
8.5.2	- uposażenia żołnierzy i funkcjonariuszy	405				
8.5.3	- pozostałe należności żołnierzy i funkcjonariuszy	406-408				
8.5.4	- pozostałe	x				
8.6	- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x				
8.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411				
8.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
8.6.3	- składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
8.6.4	- świadczenia socjalne	x				
8.6.5	- inne	x				
8.7	- Pozostałe	x				

9	Środki z Unii Europejskiej (rodzaj środków) przekazane dla:	x				
9.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
9.2	- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	x				
10	Dopłaty do oprocentowania odsetek od kredytów z tego dla:	298				
11	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	246				
12	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	247				
13	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	628				
14	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych z tego dla:	629				
15	Koszty finansowe	x				
15.1	- obsługa długu	x				
15.2	- inne	x				
16	Pozostałe koszty	x				
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x				
	- zyski nadzwyczajne	x				
	- straty nadzwyczajne	x				
IV	WYNIK BRUTTO (I - II +/- III) <sup>2)</sup>	x				
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
2	Odpis na inwestycje sił zbrojnych RP - wpłata na Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych	x				
3	Odpis na inwestycje jednostek podległych ministrowi do spraw wewnętrznych lub przez niego nadzorowanych - wpłata na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	x				
VI	WYNIK NETTO (IV - V) <sup>2)</sup>	x				

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-"

#### Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					

	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
	ZOBOWIĄZANIA					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Inne					
4.1	w tym wymagalne					
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)					

<sup>3)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					
5	Poręczenia i gwarancje					

## Część D. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
		wykonanie w 2008 r.	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 54

Część .....

(nr, nazwa)

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

PF-ARR

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY AGENCJI RYNKU ROLNEGO

## Część A

L.p.	Wyszczególnienie	Paragrafy1)	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	x				
1	Dotacja z budżetu państwa	x				
1.1	dotacja podmiotowa	252-257				
1.2	dotacja przedmiotowa	262				
1.3	dotacja celowa	273, 280, 284				
1.4	dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR	200				
1.5	dotacja rozwojowa	620				
1.6	dotacja na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2	Przychody własne	x				
2.1	dywidendy i udziały w zysku	x				
2.2	odsetki	x				
2.3	inne	x				
3	Pozostałe przychody	x				
3.1	w tym z budżetu państwa	x				
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	x				
1	Koszty według rodzaju	x				
1.1	materiały i energia	421 i 426				
1.2	remonty	427				
1.3	pozostałe usługi obce	x				
1.4	podatki i opłaty	x				
1.5	wynagrodzenia	401-410, 417				
1.6	składki od wynagrodzeń	x				
1.7	pozostałe	x				
2	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla: .....	246				
3	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	247				
4	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla: .....	628				
5	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	629				
6	Koszty finansowe	x				
6.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
6.2	inne	x				
7	Pozostałe koszty	x				
<b>III</b>	<b>WYNIK</b>	x				
<b>IV</b>	<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>	x				

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2007 r.	Plan na dzień 31.12.2008 r.	Plan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>2)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>2)</sup>					
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Inne					
4.1	w tym wymagalne					

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
1	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
2	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				
4	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
5	Amortyzacja				

W części A w lp. II.2 i II.4 dane należy podać w szczególności nie mniejszej niż w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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



## Załącznik nr 55

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

PF-ARiMR

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
 PLAN FINANSOWY AGENCJI RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

## Część A

L.p.	Wyszczególnienie	Paragrafy1)	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	x				
1	Dotacja z budżetu państwa	x				
1.1	dotacja podmiotowa	252-257				
1.2	dotacja przedmiotowa	262				
1.3	dotacja celowa	273, 280, 284				
1.4	dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie WPR	200				
1.5	dotacja rozwojowa	620				
1.6	dotacja na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2	Przychody własne	x				
2.1	dywidendy i udziały w zysku	x				
2.2	odsetki	x				
2.3	inne	x				
3	Pozostałe przychody	x				
3.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	x				
1	Koszty według rodzaju	x				
1.1	materiały i energia	421 i 426				
1.2	remonty	427				
1.3	pozostałe usługi obce	x				
1.4	podatki i opłaty	x				
1.5	wynagrodzenia	401-410, 417				
1.6	składki od wynagrodzeń	x				
1.7	pozostałe	x				
2	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla: .....	246				
3	Środki przekazane na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	247				
4	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego dla: .....	628				
5	Środki przekazane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	629				
6	Koszty finansowe	x				
6.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
6.2	inne	x				
7	Pozostałe koszty	x				
III	<b>WYNIK</b>	x				
IV	<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH</b> (w przeliczeniu na pełne etaty)	x				

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>2)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>2)</sup>					
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie	Projekt planu	Projekt planu	Projekt planu
		w 2008 r.	na 2009 r.	na 2010 r.	na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
2	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				
4	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
5	Amortyzacja				

W części A w lp. II.2 i II.4 dane należy podać w szczególności nie mniejszej niż w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 56

## PF-ANR

Część .....  
(nr, nazwa)Dział .....  
(nr, nazwa)Rozdział .....  
(nr, nazwa)PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY  
AGENCJI NIERUCHOMOŚCI ROLNYCH

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt
			wykonanie w 2008 r. <sup>2)</sup>	planu na 2009 r. <sup>3)</sup>	planu na 2010 r.	planu na 2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x				
1	Przychody własne	x				
1.1	środki na koszty funkcjonowania	x				
1.2	pozostałe przychody	x				
II	KOSZTY OGÓŁEM	x				
1	Amortyzacja	472				
2	Materiały i energia	421 i 426				
3	Remonty	427				
4	Pozostałe usługi obce	x				
5	Wynagrodzenia	401-410, 417				
6	Składki na ubezpieczenie społeczne	411				
7	Składki na Fundusz Pracy	412				
8	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
9	Inne koszty funkcjonowania	x				
III	WYNIK (poz. I - II) <sup>4)</sup>	x				
IV	DOTACJA Z BUDŻETU PAŃSTWA	x				
1	- dotacja podmiotowa	252-257				
2	- dotacja celowa	273, 280, 284				
V	WYDATKI MAJĄTKOWE	613, 614				
VI	NALEŻNOŚCI	x				
VII	ZOBOWIĄZANIA	x				
VIII	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x				

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dla należności i zobowiązań - stan na dzień 31.12.2008 r.

<sup>3)</sup> dla należności i zobowiązań - stan na dzień 31.12.2009 r.

<sup>4)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynikiem znakiem „-”

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2007 r.	Plan na dzień 31.12.2008 r.	Plan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>5)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>5)</sup>					
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					

<sup>5)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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

## Załącznik nr 57

PF-ANRZ

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

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY  
ZASOBU WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r. <sup>2)</sup>	Projekt planu na 2009 r. <sup>3)</sup>	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x				
1	Przychody własne	x				
1.1	przychody ze sprzedaży mienia Zasobu	x				
1.2	przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	x				
1.3	inne przychody z gospodarowania mieniem Zasobu	x				
1.4	przychody finansowe	x				
	- odsetki	x				
	- dywidendy	x				
	- inne	x				
1.5	pozostałe przychody	x				
2	Dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	273, 280, 284				
II	KOSZTY OGÓŁEM	x				
1	Przekazy zewnętrzne	x				
1.1	Różnica między środkami uzyskanymi z gospodarowania Zasobem w danym roku obrotowym a środkami wydatkowanymi na realizację zadań obciążających mienie Zasobu	x				
1.2	Zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	x				
2	Środki na koszty funkcjonowania Agencji	x				
3	Koszty gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	x				
3.1	amortyzacja	472				
3.2	materiały i energia	421 i 426				
3.3	remonty	427				
3.4	usługi obce	x				
3.5	wynagrodzenia (z narzutami) <sup>4)</sup>	x				
	- wynagrodzenia	401				
	- świadczenia społeczne	x				
	- FUS	411				
	- Fundusz Pracy	412				
	- inne świadczenia na rzecz pracowników	417				
3.6	bezwrotna pomoc finansowa dla jednostek sektora finansów publicznych, z tego dla:	x				
	gmin	x				
	.....					
3.7	bezwrotna pomoc finansowa dla pozostałych jednostek, z tego dla:	x				
	.....					
3.8	pozostałe koszty rodzajowe	x				
3.9	pozostałe koszty operacyjne, w tym:	x				
	- odpisy aktualizujące należności	x				
	- odpisy przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych należności	x				
	- kary i odszkodowania	x				
3.10	podatki i opłaty	448, 449, 453, 451				
3.11	koszty finansowe	x				
	- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
	- inne	x				
III	WYNIK (poz. I - II) <sup>5)</sup>					
IV	LIMIT PÓRĘCZEN I GWARANCJI KREDYTOWYCH	x				
V	WYDATKI MAJĄTKOWE	614				
	(zakup gruntów w ramach pierwokupu i wykupu)					
VI	NALEŻNOŚCI	x				
VII	ZOBOWIĄZANIA	x				
VIII	SREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH	x				
	(w przeliczeniu na pełne etaty)					

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dla należności i zobowiązań - stan na dzień 31.12.2008 r.

<sup>3)</sup> dla należności i zobowiązań - stan na dzień 31.12.2009 r.

<sup>4)</sup> w kwocie uwzględniono również wynagrodzenia za prace zlecone przez oddziały i Biuro Prezesa

<sup>5)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynikiem znakiem "-"

## Część B.I. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r. <sup>2)</sup>	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
I.	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK OKRESU				
II.	WPLYWY Z ZAGOSPODAROWANIA MIENIA ZASOBU				
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:				
3.1	odsutki od środków na rachunkach bankowych				
III.	WYDATKI OGÓŁEM				
1.	Przekazy zewnętrzne, z tego:				
1.1.	wpłata do budżetu państwa				
1.2	zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego				
2.	Środki na koszty funkcjonowania Agencji				
3.	Wydatki w zakresie gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:				
3.1	Inwestycje i remonty				
3.1.1	inwestycje i remonty dotyczące mienia Zasobu				
3.1.2	realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego				
3.2	bezwrotna pomoc finansowa				
3.3	utrzymanie zasobów mieszkaniowych				
3.4	utrzymanie mienia niezagospodarowanego				
3.5	wydatki związane z rozdysponowaniem mienia				
3.6	pozostałe wydatki, z tego:				
3.6.1	wsparcie programu restrukturyzacji strategicznych spółek hodowlanych				
3.6.2	wpłaty do US z tytułu VAT				
3.6.3	inne wydatki				
3.7	wydatki dotyczące JGZ				
IV.	ROZNICA WPLYWÓW I WYDATKÓW (poz. II.- III.)				
	Różnica wpływów i wydatków do odprowadzenia w roku następnym				
V.	POZOSTAŁE PRZEPLWY				
1.	Splata pożyczek				
2.	Udziały pożyczek				
3.	Pozostałe rozrachunki				
VI.	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU				

ZASILENIE FUNDUSZA REKOMPENSACYJNEGO	w tys. zł
wpłata za IV kwartał 2008 r., płatna do końca stycznia 2009 r.	
wpłata za I kwartał 2009 r.	
wpłata za II kwartał 2009 r.	
wpłata za III kwartał 2009 r.	

## Część B.II. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2007 r.	Plan na dzień 31.12.2008 r.	Plan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego (gminy)					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>1)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>1)</sup>					
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					

<sup>1)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część C. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

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

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

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

## Załącznik nr 58

## PF-ZUS

Część .....  
(nr, nazwa)

Dział .....  
(nr, nazwa)

Rozdział .....  
(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓLEM	x				
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	297				
2	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:					
2.1	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	x				
2.2	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
2.3	przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	x				
3	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty:	x				
3.1	rent socjalnych	x				
3.2	zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	x				
3.3	świadczeń na rzecz kombatanów	x				
3.4	świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	x				
3.5	obsługa pozostałych świadczeń	x				
4	Przychody finansowe	x				
4.1	odsetki	x				
4.2	inne	x				
5	Pozostałe przychody	x				
II	KOSZTY	x				
6	Koszty według rodzaju	x				
6.1	amortyzacja	472				
6.2	materiały i energia	421 i 426				
6.3	usługi obce	x				
6.3.1	- remonty	427				
6.3.2	- usługi pocztowe i bankowe	x				
6.3.3	- usługi telekomunikacyjne	x				
6.3.4	- usługi związane z przetwarzaniem danych	x				
6.3.5	- pozostałe	x				
6.4	podatki i opłaty, w tym:	x				
6.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	x				
6.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	x				
6.4.3	- opłaty urzędowe	x				
6.4.4	- wpłaty na PFRON	414				
6.5	wynagrodzenia	401-410, 417				
6.5.1	- osobowe	401				
6.5.2	- pozostałe	x				
6.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	x				
6.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	411				
6.6.2	- składki na Fundusz Pracy	412				
6.6.3	- świadczenia socjalne	x				
6.6.4	- inne	x				
6.7	pozostałe	x				
7	Koszty finansowe	x				
7.1	- obsługa długu	x				
7.2	- inne	x				
8	Pozostałe koszty	x				
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	x				
	- zyski nadzwyczajne	x				
	- straty nadzwyczajne	x				
IV	WYNIK BRUTTO (I - II +/- III) <sup>2)</sup>	x				
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	x				
	Podatek dochodowy od osób prawnych	446				
VI	WYNIK NETTO (IV - V) <sup>2)</sup>	x				

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności długoterminowe i krótkoterminowe					
2.4	Akcje i udziały <sup>2)</sup>					
	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 uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31.12.2007 r.	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek podsektora ubezpieczeń społecznych					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Inne w tym:					
4.1	zobowiązania wymagalne					
4.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych					

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-".

<sup>3)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

## Część D. Informacje dodatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 r.	Projekt planu na 2009 r.	Projekt planu na 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
1	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2	Przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych				
3	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych				
4	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych				

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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



Część .....

(nr, nazwa)

PF-JDR

Dział .....

(nr, nazwa)

Rozdział .....

(nr, nazwa)

**PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
PLAN FINANSOWY  
JEDNOSTKI DORADZTWA ROLNICZEGO**

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt
			wykonanie w 2008 r.	planu na 2009 r.	planu na 2010 r.	planu na 2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	x				
1.	Dotacje z budżetu państwa	x				
1.1	podmiotowa	252-257				
1.2	przedmiotowe	262				
1.3	celowe	273, 280, 284				
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200				
1.5	rozwojowe	620				
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246				
(...)	poszczególne jednostki					
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	x				
4.	Przychody finansowe	x				
4.1	dywidendy i udziały w zysku	x				
4.2	odsetki	x				
4.3	inne	x				
5.	Przychody z działalności gospodarczej	x				
6.	Pozostałe przychody	x				
6.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	x				
1.	Koszty według rodzaju	x				
1.1	amortyzacja	472				
1.2	materiały i energia	421, 426				
1.3	remonty	427				
1.4	pozostałe usługi obce	x				
1.5	podatki i opłaty, z tego	x				
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449				
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450				
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452				
1.5.4	opłaty urzędowe	451				
1.5.5	wpłaty na PFRON	414				
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417				
1.6.1	osobowe	401				
1.6.2	pozostałe	x				
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia					
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411				
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412				
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
1.7.4	świadczenia socjalne	x				
1.7.5	inne	x				
1.8	pozostałe	x				
2.	Koszty finansowe	x				
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
2.2	inne	x				
3.	Pozostałe koszty	x				
III	<b>WYNIK (zysk/strata)</b>	x				

IV	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	x				
	podatek dochodowy od osób prawnych	446				
V	Wynik netto <sup>2)</sup>	x				
VI	Wydatki majątkowe	613, 614				

<sup>1)</sup> 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

<sup>2)</sup> dodatni wynik należy oznaczyć znakiem „+”, a ujemny wynikiem znakiem „-”

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2007 r.	Plan na dzień 31.12.2008 r.	Plan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I.	AKTYWA					
1	AKTYWA TRWAŁE					
1.1	Należności długoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
1.2	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE					
2.1	Zapasy					
2.2	Środki pieniężne					
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:					
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej					
1	Papiery wartościowe					
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:					
	- jednostek podsektora rządowego					
	- jednostek podsektora samorządowego					
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych					
3	Depozyty					
4	Zobowiązania wymagalne					
III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH ( w przeliczeniu na pełne etaty)					

<sup>3)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

sporządził .....

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

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

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





















Lp.	Nazwa funkcjonalnej podzadania	Cel	Nazwa	Miejski		w tysiącach złotych										w tym:		Razem celowe					
				Bieżąca 2008 r.	Decyzyjną 2009 r.	Razem (0+11+12+13)	Z tego:		Razem (10+11+12+13)	Ogółem (9+15)	Razem (16+17+20+21)	Z tego:		Razem (17+20)	Ogółem (14+15)	Razem celowe							
							Wydatki budżetu	Wydatki majątkowe				Wydatki budżetu	Wydatki majątkowe				Wydatki budżetu		Wydatki majątkowe	Wydatki budżetu	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
15.2.	Działalność RI na rzecz światowego																						
15.2.1.	okoju, demokracji																						
15.2.2.	i rozwoju w świecie																						
...																							
15.3	Pomocni RP za granicą																						
15.3.1																							
15.3.2																							
...																							
15.4	Wspieranie Polonii i Polaków za granicą																						
15.4.1.																							
15.4.2.																							
...																							
15.5.	Koordinacja polityki europejskiej																						
15.5.1.																							
15.5.2.																							
...																							
15.6.	Informalizacja działalności																						
15.6.1.	i budowa społeczeństwa informacyjnego																						
15.6.2.																							
...																							
16.	Sprawy obywatelskie																						
16.1.	Obsługa administracyjna obywatela																						
16.1.1.																							
16.1.2.																							
...																							
16.2.	Potrzymywanie i rozwój kultury																						
16.2.1.	imieszkość narodowych																						
16.2.2.	zainteresowań																						
...																							
16.3.	Uzyskanie stosunków między																						
16.3.1.	Państwem a krajami i związkami																						
16.3.2.	wy/nikowymi																						
...																							
16.4.	Obsługa potrzeb i ruchy																						
16.4.1.	integracyjne																						
16.4.2.																							
...																							
16.5.	Ochrona Praw Dziecka																						
16.5.1.																							
16.5.2.																							
...																							
16.6.	Ochrona Praw Obywatelskich																						
16.6.1.																							
16.6.2.																							
...																							

Projekt ustawy budżetowej na 2009 r.

Trzewdywane wykonanie wydatków budżetu państwa w 2008 r.

w tysiącach złotych







Lp.	Nazwa funkcji/zakładu/instytucji	Cel	Miejsce		Przeznaczenie wykonania wydatków budżetu państwa w 2008 r.													Projekt ustawy budżetowej na 2009 r.			
			Nazwa	Bazowa	Warszawa		w tysiącach złotych				w tym:				w tym:						
					Dzielnica	2008 r.	2008 r.	Rezerwy obrotowe	Opiekun (17-23)	Rezerwa (18-19-20-21)	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	Z	3																			
21.6.	Wyższe Wydziałowe Środowiskowe																				
21.6.1																					
21.6.2																					
21.7.	Realizacja Wspólnej Polityki Rolnej																				
21.7.1																					
21.7.2																					
21.8.	Nadzór nad zdrowotną jakością środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego w miejscach ich pozyskiwania, przetwarzania, przechowywania i dystrybucji																				
21.8.1																					
21.8.2																					
21.9.	Informalizacja działalności budowa społeczeństwa informacyjnego																				
21.9.1																					
21.9.2																					
22.	Tworzenie i modernizacja polityki																				
22.1.	Koordinacja polityki regionalnej																				
22.1.1																					
22.1.2																					
22.2.	Obsługa administracyjna																				
22.2.1																					
22.2.2																					
22.3.	Obsługa techniczna																				
22.3.1																					
22.3.2																					
22.4.	Informalizacja działalności budowa społeczeństwa informacyjnego																				
22.4.1																					
22.4.2																					

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

































Lp.	Nazwa funkcji/zadania/pod zadania	Cel	Nazwa	Miejsnik			Przewidywane wykonanie w 2008 r.				Planowane wydatki w 2009 r.			
				Wartość Bazowa	Wartość Docelowa 2008 r.	2009 r.	Jednostka realizująca	Budżet państwa	Państwowe fundusze celowe	Inne źródła	w tysiącach złotych	Budżet państwa	Państwowe fundusze celowe	Inne źródła
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
21.5.	Wspieranie rozwoju infrastruktury wsi													
21.5.1														
21.5.2														
21.6.	Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego													
21.6.1.														
21.6.2.														
21.7.	Realizacja Wspólnej Polityki Rolnej i Rybackiej													
21.7.1.														
21.7.2.														
21.8.	Nadzór nad zdrowotną jakością środków pożywczych pochodzenia zwierzęcego w miejscach ich pozyskiwania, wywarzania, przeznaczania i składowania													
21.8.1.														
21.8.2.														
21.9.	Informalizacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego													
21.9.1.														
21.9.2.														
22.	Tworzenie i koordynacja polityki													
22.1.	Koordinacja merytoryczna działalności, planowania strategicznego i operacyjnego													
22.1.1.														
22.1.2.														
22.2.	Obsługa administracyjna													
22.2.1.														
22.2.2.														
22.3.	Obsługa techniczna													
22.3.1.														
22.3.2.														
22.4.	Informalizacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego													
22.4.1.														
22.4.2.														

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

Załącznik nr 62

82-3

PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 r.  
ZESTAWIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW Z BUDŻETU PAŃSTWA W UKŁADZIE FUNKCJI, ZADAŃ I PODZADAŃ NA DWIE KOLEJNE LATA, WRAZ Z CELAMI ZADAŃ I PODZADAŃ, OKREŚLENIEM ICH MIERNIKÓW ORAZ PODANIEM ICH DOCELOWEJ WARTOŚCI:

Lp	Nazwa funkcji/zadania/podziałania	Cel	Mennik				Planowane wydatki budżetu państwa w 2010 r.										Planowane wydatki budżetu państwa w 2011 r.						
			Nazwa	Wierści		z tego				w tym: w wydatkach złotych				z tego				w tym:					
				Bazowa	Dotacyjna	Dotacje i subwencje	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje	Dotacje i subwencje			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1	Zarządzanie państwem																						
1.1	Organizacja i kierownictwo																						
1.1.1	Naczelny Sąd Republiki																						
1.1.2	Rzeczpospolita Polska																						
1.2	Wspieranie Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym, organizacyjnym, finansowym i technicznym																						
1.2.1																							
1.2.2																							
1.3	Obsługa merytoryczna, techniczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów i Rady Ministrów																						
1.3.1																							
1.3.2																							
1.4	Wspieranie Trybunału Konstytucyjnego w zakresie merytorycznym, organizacyjnym, finansowym i technicznym																						
1.4.1																							
1.4.2																							
1.5	Organizacja i przeprowadzanie wyborów																						
1.5.1																							
1.5.2																							
1.6	Nadzór nad systemem zamówień publicznych																						
1.6.1																							
1.6.2																							
1.7	Kontrola działalności organów administracji rządowej, Narodowego Banku Polskiego, państwowych osób prawnych i innych państwowych jednostek organizacyjnych z punktu widzenia legalności, gospodarności, celowości i rzetelności																						
1.7.1																							
1.7.2																							
1.8	Obsługa merytoryczna, techniczna i kancelaryjno-biurowa Krajowej Rady Radiodźwięku i Telewizji																						
1.8.1																							
1.8.2																							
1.9	Gromadzenie i zarządzanie dokumentami organów bezpieczeństwa państwa (dotyczy: 22 lipca 1989 r., 31 grudnia 1989 r., 1993 r., gromadzone środki w sprawie zwolnień nadzwyczajnych i komunistycznych)																						
1.9.1																							
1.9.2																							

Część: .....





























Lp	Nazwa funkcji/zasadniczego zadania	Cel	Miejsko										Planowane wydatki budżetu państwa w 2010 r.										Planowane wydatki budżetu państwa w 2011 r.									
			Wartość		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym		w tym									
			Bieżąca	Dotychczasowa	Opolem	Z tego	Wydatki budżetu	Wydatki majątkowe	Przebiegające	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER	z LEADER								
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28									
21.9	Informacja dla społeczności i budowa społeczeństwa informacyjnego	3																														
21.9.1																																
21.9.2																																
22	Tworzenie i koordynacja polityki																															
22.1	Koordinacja i realizacja działań, planowana strategicznie i operacyjnie																															
22.1.1																																
22.1.2																																
22.2	Obługa administracyjna																															
22.2.1																																
22.2.2																																
22.3	Obługa techniczna																															
22.3.1																																
22.3.2																																
22.4	Informacyjna działalność i budowa społeczeństwa informacyjnego																															
22.4.1																																
22.4.2																																

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

.....  
 ..... podpis .....

SZCZEGÓŁOWE ZASADY OPRACOWYWANIA MATERIAŁÓW  
DO PROJEKTU USTAWY BUDŻETOWEJ NA ROK 2009

## Rozdział 1

## Zasady ogólne

1. Dysponenci poszczególnych części budżetowych opracują materiały do projektu ustawy budżetowej na 2009 r. według formularzy stanowiących załączniki nr 1—62 do rozporządzenia.

Formularze dotyczące planów rzeczowych zadań realizowanych ze środków budżetowych (RZ) oraz projekty budżetów powinny uwzględniać podziałki obowiązującej klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniami wydanymi na podstawie art. 16 ust. 4 pkt 1 i art. 104 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

2. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, o którym mowa w § 8 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 z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych;
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku;
- 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2008 r.;
- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2009 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.

4. Planowanie wydatków budżetowych na inwestycje powinno spełniać warunki określone w dziale III rozdziałach 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

5. Materiały planistyczne dotyczące inwestycji należy przedkładać odrębnie. Formularze oznaczone symbolami **RZ-5**, **BW-I** oraz **IW** należy przekazywać pocztą elektroniczną, a wydruki oraz materiały opisowe powinny być złożone w obowiązującym terminie bezpośrednio w Wydziale Inwestycji Departamentu Budżetu Państwa Ministerstwa Finansów.

## Rozdział 2

## Plany rzeczowe zadań

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

7. W formularzach oznaczonych symbolami **RZ** wszystkie kwoty odnoszące się do 2009 r. należy podać w cenach z 2008 r.

8. Formularz RZ-1 opracowują wyłącznie: Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencja Wywiadu, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Sprawiedliwości dla części 37. Sprawiedliwość, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Trybunał Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej — Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Ministerstwo Sportu i Turystyki oraz wojewodowie. W zakresie świadczeń dla byłych medalistów sportowych dane należy wykazać zbiorczo, a także w układzie grup świadczeniobiorców, o których mowa w § 5 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia.

W treści formularza **RZ-1** oprócz świadczeń ustawowych należy podać dane, o których mowa w § 5 ust. 2 pkt 4 rozporządzenia.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” należy opracować formularz **RZ-1** jako zestawienie zbiorcze, a także odrębnie w rozbiciu na rozdziały.

Pojęcie „liczba świadczeniobiorców” powinno być interpretowane jako liczba osób, na które przysługuje świadczenie (np. członkowie rodziny).

9. **RZ-2** 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 2009 oraz zatrudnionych na stanowiskach, na których wymagane są kwalifikacje pedagogiczne w Centralnej Komisji Egzaminacyjnej oraz okręgowych komisjach egzaminacyjnych.

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 z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela, oraz dodatkowo minister właściwy do spraw oświaty i wychowania w zakresie nauczycieli zatrudnionych na stanowiskach, na których wymagane są kwalifikacje pedagogiczne w Centralnej Komisji Egzaminacyjnej oraz okręgowych komisjach egzaminacyjnych.

W formularzu tym należy uwzględnić planowane w roku 2008 i 2009 zmiany z tytułu awansu zawodowego nauczycieli na poszczególne stopnie, obejmujące liczbę awansowanych nauczycieli oraz wysokość środków na ich sfinansowanie (wynagrodzenia, bez pochodnych), a także roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego w roku 2008. Powyższe skutki finansowe dotyczące wynagrodzeń powinny być określone w warunkach roku 2008.

10. Formularz **RZ-3** — w informacjach rzeczowych dotyczących przewidywanego wykonania za rok 2008 i projektu planu na rok 2009 należy podać:

- 1) w poz. II i III — dane dotyczące pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych u pracodawców prowadzących zakłady pracy chronionej i zatrudnionych u pozostałych pracodawców uprawnionych do otrzymania miesięcznego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych u pracodawców zatrudniających mniej niż 25 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zaliczonych do znacznego lub do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności i zatrudnionych w zakładach pracy chronionej lub zakładach aktywności zawodowej, za których pracodawcy przysługuje refundacja składek na ubezpieczenia społeczne finansowana z dotacji z budżetu państwa dla PFRON.

Dane dotyczą pracowników niepełnosprawnych, za których pracodawcy otrzymują refundację składek na ubezpieczenia społeczne na podstawie art. 25a ust. 2 pkt 2 i ust. 3 pkt 2 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2008 r. Nr 14, poz. 92) oraz pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych u pracodawców uprawnionych do otrzymania miesięcznego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych na podstawie art. 26a wyżej wymienionej ustawy.

Średnioroczną liczbę pracowników niepełnosprawnych w danym roku:

- zatrudnionych u pracodawców prowadzących zakłady pracy chronionej i zatrudnionych u pozostałych pracodawców uprawnionych do otrzymania miesięcznego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz
- zatrudnionych u pracodawców zatrudniających mniej niż 25 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zaliczonych do znacznego lub do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności i zatrudnionych w zakładach pracy chronionej lub zakładach aktywności zawodowej, za których pracodawcy przysługuje refundacja składek na ubezpieczenia społeczne finansowana z dotacji z budżetu państwa dla PFRON,

oblicza się w sposób następujący: w przewidywanym wykonaniu 2008 r. sumuje się liczby pracowników niepełnosprawnych, w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, zatrudnionych

w poszczególnych miesiącach: od dnia 1 grudnia 2007 r. do dnia 30 listopada 2008 r., a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12, zaś w projekcie planu na 2009 r. sumuje się liczby pracowników niepełnosprawnych, w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, zatrudnionych w poszczególnych miesiącach: od dnia 1 grudnia 2008 r. do dnia 30 listopada 2009 r., a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12.

W tej części formularz sporządza Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;

- 2) w poz. IV — w wydatkach administracyjno-biurowych wojewódzkiego urzędu pracy związanych z obsługą służby zastępczej nie uwzględnia się wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wojewódzkiego urzędu pracy.

Dane dotyczą zadań realizowanych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o służbie zastępczej (Dz. U. Nr 223, poz. 2217 oraz z 2005 r. Nr 180, poz. 1496).

Średnioroczną liczbę osób odbywających służbę zastępczą, o której mowa w kol. 2 pkt IV ppkt 1, oblicza się w sposób następujący: w przewidywanym wykonaniu 2008 r. sumuje się liczbę osób odbywających służbę zastępczą w poszczególnych miesiącach w 2008 r., a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w projekcie planu na 2009 r. sumuje się przewidywaną liczbę osób odbywających służbę zastępczą w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12.

11. Formularz **RZ-4** dotyczy:

- 1) zasiłków z pomocy społecznej przyznawanych i wypłacanych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593, Nr 99, poz. 1001 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 64, poz. 565, Nr 94, poz. 788, Nr 164, poz. 1366, Nr 179, poz. 1487 i Nr 180, poz. 1493, z 2006 r. Nr 144, poz. 1043, Nr 186, poz. 1380, Nr 249, poz. 1831 i Nr 251, poz. 1844 oraz z 2007 r. Nr 35, poz. 219, Nr 36, poz. 226, Nr 48, poz. 320, Nr 120, poz. 818, Nr 209, poz. 1519 i Nr 221, poz. 1649); przez świadczeniobiorców rozumie się: w odniesieniu do zasiłków stałych liczbę osób pobierających zasiłek stały, a w odniesieniu do zasiłków okresowych liczbę osób samotnie gospodarujących 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 2008 r. sumuje się liczbę świadczeniobiorców w poszczególnych miesiącach 2008 r., a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w projekcie planu na 2009 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 2006 r. Nr 139, poz. 992 i Nr 222, poz. 1630 oraz z 2007 r. Nr 64, poz. 427, Nr 105, poz. 720, Nr 109, poz. 747, Nr 192, poz. 1378 i Nr 200, poz. 1446);

- 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. Nr 192, poz. 1378).

Średnioroczną liczbę świadczeń, o której mowa w główce kol. 4 i kol. 8, należy ustalać w sposób następujący: w przewidywanym wykonaniu 2008 r. sumuje się liczbę świadczeń wypłacanych i przewidywanych do wypłacenia w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12; w projekcie planu na 2009 r. sumuje się liczbę świadczeń przewidywanych do wypłacenia w poszczególnych miesiącach, a następnie otrzymaną liczbę dzieli się przez 12.

12. Na formularzu **RZ-5**, w kolumnie 14, wykazuje się inwestycje, na finansowanie których planuje się przeznaczyć środki budżetowe w roku 2009, z wyjątkiem inwestycji realizowanych w trybie art. 42 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966, z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 141, poz. 1011, Nr 225, poz. 1635 i Nr 249, poz. 1828 oraz z 2007 r. Nr 191, poz. 1370).

W formularzu **RZ-5** nie uwzględnia się planowanych na 2009 r. wydatków/dotacji na inwestycje finansowane w ramach projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, klasyfikowanych w paragrafach z czwartą cyfrą: „5”, „6”, „8”, „9”.

O zakwalifikowaniu wydatku/dotacji do kategorii inwestycyjnej oraz o zastosowanym nazewnictwie zadań inwestycyjnych decydują dysponenci, mając na uwadze, iż środki budżetowe na finansowanie inwestycji nie obejmują środków na remonty, które finansowane są w ramach wydatków bieżących. Pomocne w tym zakresie będą przepisy zawarte w § 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 120, poz. 831), przy czym nie stosuje się obecnie określenia „modernizacja”, które nie zostało ujęte w aktualnym katalogu pojęć obiektów budowlanych, zawartym w ustawie z dnia 7 lipca 1994 r. — Prawo budowlane (Dz. U. z 2006 r. Nr 156, poz. 1118 i Nr 170, poz. 1217 oraz z 2007 r. Nr 88, poz. 587, Nr 99, poz. 665, Nr 127, poz. 880, Nr 191, poz. 1373 i Nr 247, poz. 1844).

W formularzu wymienia się poszczególne tytuły inwestycji (także obiekty kończone w 2008 r. oraz zakupy dokonane lub przewidziane do zrealizowania) 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. Powyższe uszczegółowienie nie dotyczy wykazu inwestycji części „29. Obrona narodowa”

zamieszczonych w kolumnie „Nazwa inwestycji i lokalizacja inwestycji”, które wymieniane są w układzie podmiotowym.

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

W szczególności zależnej od oceny zamierzeń planistycznych — dysponent dołącza do formularza uzasadnienie opisowe wnioskowanych kwot środków budżetowych na 2009 r. Istotne będzie zwłaszcza omówienie proponowanych zmian danych dla inwestycji wieloletnich oraz programów wieloletnich, w stosunku do ujętych w ustawie budżetowej na 2008 r.

13. W formularzu **RZ-6** ujmuje się:

- 1) dotacje przedmiotowe wynikające z przepisów:

- a) art. 39 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 16, poz. 94, Nr 176, poz. 1238 i Nr 191, poz. 1374 oraz z 2008 r. Nr 59, poz. 359),
- b) art. 109 ust. 5 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie stawek, szczegółowego sposobu oraz trybu udzielania i rozliczania dotacji przedmiotowych do podręczników szkolnych (Dz. U. Nr 137, poz. 974 oraz z 2007 r. Nr 150, poz. 1058),
- c) art. 33 ustawy z dnia 12 czerwca 2003 r. — Prawo pocztowe (Dz. U. Nr 130, poz. 1188, z 2004 r. Nr 69, poz. 627, Nr 96, poz. 959, Nr 171, poz. 1800 i Nr 173, poz. 1808, z 2005 r. Nr 267, poz. 2258, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i Nr 191, poz. 1413 oraz z 2007 r. Nr 176, poz. 1238),
- d) art. 7 ustawy z dnia 7 listopada 1996 r. o obowiązkowych egzemplarzach bibliotecznych (Dz. U. Nr 152, poz. 722 oraz z 2003 r. Nr 130, poz. 1188),
- e) art. 109 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;

- 2) dotacje podmiotowe:

- a) wynikające z postanowień:
- ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego w latach 2008—2015 (Dz. U. Nr 192, poz. 1379),
  - art. 110 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych,
- b) przewidziane w zatwierdzonych przez Radę Ministrów programach restrukturyzacji poszczególnych sektorów w latach 1998—2008;

- 3) dotacje celowe wynikające z przepisów:

- a) ustawy wymienionej w pkt 1 lit. a,
- b) ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. Nr 227, poz. 1658 oraz z 2007 r. Nr 140, poz. 984),



- c) 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),
- d) art. 8 ust. 4 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o Agencji Rynku Rolnego i organizacji niektórych rynków rolnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1702), art. 7 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1993 r. o utworzeniu Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 264, Nr 132, poz. 1110, Nr 150, poz. 1259, Nr 163, poz. 1362 i Nr 184, poz. 1539, z 2006 r. Nr 92, poz. 638, Nr 144, poz. 1040, Nr 170, poz. 1217, Nr 187, poz. 1381, Nr 208, poz. 1541 i Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 35, poz. 217) oraz art. 58 ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2008 r. Nr 50, poz. 291);
- 4) dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego wynikające z art. 3 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 5 stycznia 1995 r. o dopłatach do oprocentowania niektórych kredytów bankowych (Dz. U. Nr 13, poz. 60 i Nr 83, poz. 418, z 1996 r. Nr 152, poz. 719, z 1997 r. Nr 80, poz. 504, Nr 107, poz. 690, Nr 121, poz. 770 i Nr 158, poz. 1044, z 1999 r. Nr 27, poz. 243, Nr 63, poz. 702 i Nr 70, poz. 778, z 2000 r. Nr 122, poz. 1315, z 2001 r. Nr 72, poz. 744 i 746, z 2003 r. Nr 104, poz. 962 i Nr 188, poz. 1839 oraz z 2004 r. Nr 91, poz. 867 i Nr 123, poz. 1291);
- 5) dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych do dnia 30 czerwca 1998 r. na wznowienie produkcji w gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej, dotkniętych klęską powodzi w 1997 r. — na podstawie art. 3 ust. 5 ustawy z dnia 29 grudnia 1993 r. o utworzeniu Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

W poz. I — „Dotacje przedmiotowe” — minister właściwy do spraw transportu przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie usług przewozowych realizowanych w oparciu o ustawowe uprawnienia pasażerów do ulgowych przejazdów w transporcie kolejowym.

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

- biletów jednorazowych z 37 %, 49 %, 78 %, 95 % i 100 % ulgą,
- imiennych biletów miesięcznych z 37 %, 49 % i 78 % ulgą,

odrębnie dla poszczególnych grup przejazdowych uprawnionych do tych ulg z podaniem liczby pasażerów zarówno w przewidywanym wykonaniu 2008 r., jak i projektu planu na 2009 r.

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

Minister właściwy do spraw łączności przedłoży plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do usług pocztowych zwolnionych od opłat pocztowych, związanych z przesłaniem paczek z drukami lub innymi nośnikami informacji dla ociemniałych, oraz plany rzeczowe zadań w zakresie dotacji do przesyłek egzemplarzy obowiązkowych, zwolnionych od opłat pocztowych, wysyłanych do bibliotek uprawnionych do ich otrzymywania.

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

1) zadań związanych z:

- a) zabezpieczeniem kopalń sąsiednich przed zagrożeniem wodnym, gazowym oraz pożarowym w trakcie i po zakończeniu likwidacji kopalń,
- b) naprawianiem szkód wywołanych ruchem zakładów górniczych, w tym szkód powstałych w wyniku reaktywacji starych zrobów, w tym zobowiązania zlikwidowanych zakładów górniczych przedsiębiorstw: Kopalni Węgla Kamiennego „Jan Kanty” S.A., Kopalni Węgla Kamiennego „Porąbka-Klimontów” S.A., Kopalni Węgla Kamiennego „Saturn” S.A., Kopalni Węgla Kamiennego „Sosnowiec” S.A., Kopalni Węgla Kamiennego „Żory” S.A., Wałbrzyskich Kopalń Węgla Kamiennego, Kopalni Węgla Kamiennego „Nowa Ruda”,
- c) ochroną zabytków techniki górniczej;

2) zadań związanych z tworzeniem nowych miejsc pracy;

3) ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla przysługującego emerytom i rencistom z kopalń całkowicie likwidowanych, wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych;

4) obsługi wypłat ekwiwalentów pieniężnych z tytułu prawa do bezpłatnego węgla przysługującego emerytom i rencistom z kopalń całkowicie likwidowanych, wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych;

5) monitoringu procesów restrukturyzacyjnych górnictwa węgla kamiennego oraz innych zleceń ministra właściwego do spraw gospodarki związanych z restrukturyzacją górnictwa węgla kamiennego.

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 — dotacje celowe na dofinansowanie kosztów przygotowania i realizacji inwestycji obejmujących linie kolejowe, których dotyczą porozumienia międzynarodowe, oraz linie kolejowe o znaczeniu państwowym,

— art. 38a ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym — dotacje celowe na dofinansowanie kosztów remontu i utrzymania 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. 40a ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym).

W poz. VII — „Dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego” — minister właściwy do spraw gospodarki przedstawia szczegółowe informacje dotyczące zapotrzebowania na dopłaty ze środków budżetu państwa do oprocentowania kredytów na realizację zadań związanych z restrukturyzacją przedsiębiorstw przemysłu lekkiego.

W poz. VIII — „Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych do dnia 30 czerwca 1998 r. na wznowienie produkcji w gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej, dotkniętych klęską powodzi w 1997 r.” — minister właściwy do spraw rozwoju wsi przedstawia szczegółowe informacje dotyczące zapotrzebowania na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych do dnia 30 czerwca 1998 r. na wznowienie produkcji w gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej, dotkniętych klęską powodzi w 1997 r.

14. Formularz RZ-7 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. Nr 210, poz. 2135, z 2005 r. Nr 94, poz. 788, Nr 132, poz. 1110, Nr 138, poz. 1154, Nr 157, poz. 1314, Nr 164, poz. 1366, Nr 169, poz. 1411 i Nr 179, poz. 1485, z 2006 r. Nr 75, poz. 519, Nr 104, poz. 708 i 711, Nr 143, poz. 1030, Nr 170, poz. 1217, Nr 191, poz. 1410, Nr 227, poz. 1658 i Nr 249, poz. 1824, z 2007 r. Nr 64, poz. 427 i 433, Nr 82, poz. 559, Nr 115, poz. 793, Nr 133, poz. 922, Nr 166, poz. 1172, Nr 171, poz. 1208, Nr 176, poz. 1243 i Nr 180, poz. 1280 oraz z 2008 r. Nr 52, poz. 305).

Określając wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne, należy uwzględnić postanowienia art. 80 ust. 3 oraz art. 81 ust. 8 pkt 5 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, zgodnie z którymi od dnia 1 stycznia 2008 r. uległa zmianie podstawa wymiaru składek na ubezpieczenie zdrowotne w odniesieniu do:

a) rolników i ich domowników, niepodlegających ubezpieczeniu społecznemu rolników z mocy ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników,

b) bezrobotnych niepobierających zasiłku lub stypendium,

c) osób niepobierających zasiłku przedemerytalnego lub świadczenia przedemerytalnego.

W odrębnej pozycji należy wykazać dane dotyczące osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku będących członkami rodzin osób ubezpieczonych, dotychczas zwolnionych z obowiązku ubezpieczenia zdrowotnego poprzez posiadanie statusu członka rodziny osoby ubezpieczonej, za których, począwszy od dnia 1 stycznia 2009 r., będzie opłacana składka na ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z art. 66 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

15. Formularz **RZ-8** dysponenci wypełniają w szczególności określonej w druku dla dotacji klasyfikowanych w paragrafach:

- 1) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa”;
  - 2) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”;
  - 3) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)”;
  - 4) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”;
  - 5) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat”;
  - 6) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”;
  - 7) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”;
  - 8) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”;
  - 9) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”.
16. Na formularzu **RZ-9** dysponenti wykazują dane dotyczące funkcjonariuszy w szczególności określonej w druku dla dotacji klasyfikowanych w paragrafach:
- 1) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin)”;
  - 2) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”;
  - 3) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat”;
  - 4) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”;
  - 5) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez samorząd województwa”;
  - 6) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”.
- Wydatki na nagrody i zapomogi ujęte na formularzu **RZ-9** w kol. 8 i kol. 16 należy planować na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2006 r. Nr 96, poz. 667 i Nr 104, poz. 708 i 711 oraz z 2007 r. Nr 181, poz. 1291).
17. Formularz **RZ-10** dotyczy wydatków ponoszonych przez budżet państwa z tytułu stałych rent zasądzonych na rzecz pacjentów, którzy ponieśli szkody podczas leczenia przed dniem 1 stycznia 1999 r. w byłych państwowych jednostkach budżetowych ochrony zdrowia. W formularzu tym nie należy ujmować wydatków na renty wynikające ze spraw sądowych będących w toku, tj. kiedy jeszcze nie zapadły prawomocne wyroki lub nie zostały zawarte ugody sądowe.
18. W formularzu **RZ-11** Minister Sprawiedliwości, w zakresie części „37. Sprawiedliwość”, przedstawia informacje dotyczącą liczby prokuratorów oraz sędziów delegowanych do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, których wynagrodzenie w 2009 r. ulegnie podwyższeniu w związku z nabyciem uprawnień do stawki awansowej pierwszej i drugiej, zgodnie z art. 62 ust. 1a—1d i 1l ustawy z dnia 20 czerwca 1985 r. o prokuraturze (Dz. U. z 2008 r. Nr 7, poz. 39) i art. 91 § 2 i 3 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. — Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. Nr 98, poz. 1070 i Nr 154, poz. 1787, z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, Nr 213, poz. 1802 i Nr 240, poz. 2052, z 2003 r. Nr 188, poz. 1838 i Nr 228, poz. 2256, z 2004 r. Nr 34, poz. 304, Nr 130, poz. 1376, Nr 185, poz. 1907 i Nr 273, poz. 2702 i 2703, z 2005 r. Nr 13, poz. 98, Nr 131, poz. 1102, Nr 167, poz. 1398, Nr 169, poz. 1410, 1413 i 1417, Nr 178, poz. 1479 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 144, poz. 1044 i Nr 218, poz. 1592, z 2007 r. Nr 64, poz. 433, Nr 73, poz. 484, Nr 99, poz. 664, Nr 112, poz. 766, Nr 136, poz. 959, Nr 138, poz. 976, Nr 204, poz. 1482 i Nr 230, poz. 1698 oraz z 2008 r. Nr 41, poz. 251), oraz wynikające z tego skutki finansowe.
19. W formularzu **RZ-12** 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 2006 r. Nr 121, poz. 844, Nr 220, poz. 1601, Nr 225, poz. 1635, Nr 245, poz. 1775, Nr 249, poz. 1828 i Nr 251, poz. 1847), z podatku leśnego, określonego w art. 7 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 30 października

- 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200, poz. 1682 i Nr 216, poz. 1826, z 2005 r. Nr 143, poz. 1199, Nr 164, poz. 1365 i Nr 179, poz. 1484 oraz z 2006 r. Nr 245, poz. 1775 i Nr 249, poz. 1825), z podatku rolnego, określonego w art. 12 ust. 2 pkt 5a ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969, Nr 191, poz. 1412, Nr 245, poz. 1775 i Nr 249, poz. 1825 oraz z 2007 r. Nr 109, poz. 747).
20. W formularzu **RZ-13** wojewodowie przedstawiają informacje o podziale wydatków na poszczególne przejścia graniczne (z podaniem nazwy i rodzaju przejścia oraz miejscowości, w której jest zlokalizowane).
21. Formularz **RZ-14** opracowują wyłącznie Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Formularz powinien być przekazany do Departamentu Wynagrodzeń i Ubezpieczeń Społecznych Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.
22. Formularz **RZ-15** opracowuje wyłącznie Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. Przy wypełnianiu formularza należy w szczególności uwzględnić liczbę kredytobiorców, prognozę kształtowania się stopy redyskontowej weksli Narodowego Banku Polskiego w poszczególnych miesiącach roku, na który planowane są środki, oraz dane o wykonaniu planu finansowego Funduszu w poprzednich okresach.
23. Formularz **RZ-16** przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego po przedłożeniu przez dysponentów części budżetowych biorących udział w realizacji zadań wynikających z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, a także Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz minister właściwy do spraw rolnictwa i rozwoju wsi w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich.
- Pod każdym programem ujętym w formularzu należy wyszczególnić wydatki na realizację Pomocy Technicznej.
- Rozdział 3
- Planowanie dochodów budżetowych**
24. Dochody podatkowe, dochody z wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych, z wpłat z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa oraz dochody zagraniczne planuje Minister Finansów.
25. Dochody z ceł planuje Minister Finansów we współdziałaniu z Ministrem Gospodarki.
26. Dywidendy od spółek planuje dysponent wykonujący prawa z tytułu posiadania akcji lub udziałów Skarbu Państwa.
27. Wpłaty do budżetu państwa środków finansowych, dokonywane przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze, ujmuje się we właściwych działach i rozdziałach oraz zbiorczo dla części na formularzu **BD**.
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 we właściwych działach, rozdziałach i zbiorczo dla części na formularzu **BD**.
29. Szczegółową specyfikację tytułów i kwot należy dołączyć do dochodów ujmowanych w paragrafie „Wpływy z różnych dochodów” na formularzu **BD**.
30. W projekcie budżetu uwzględnia się zmiany w poziomie dochodów, wynikające z projektowanych zmian ich naliczania (np. ewentualne zmiany stawek celnych, opłat sądowych lub administracyjnych), podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z oszacowaną kwotą wpływu na dochody budżetu w 2009 r.
31. W objaśnieniach tekstowych do planowanych dochodów budżetowych z tytułu dywidend z zysku osiągniętego przez spółki, w których Skarb Państwa posiada akcje lub udziały, należy podać przesłanki, na podstawie których ten plan został opracowany.
- Rozdział 4
- Planowanie wydatków budżetowych**
32. Dysponenci części budżetowych planują wydatki zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego działu i rozdziału w podziale na poszczególne jednostki i zadania.
33. Formularz **BW**:
- 1) dysponenci planują w swoich budżetach dotacje przedmiotowe i podmiotowe dla przedsiębiorców, wynikające z obowiązujących systemów finansowych;
  - 2) wydatki budżetowe na tworzenie rezerw państwowych i gospodarowanie nimi dysponenci części budżetowych ujmują odpowiednio w swoich projektach budżetu w ramach ustalonego limitu wydatków;
  - 3) dotacje dla zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych wykazuje się na formularzu **BW**, dołączając szczegółową kalkulację wraz z uzasadnieniem i podaniem podstawy prawnej udzielania dotacji. Kalkulacja obejmuje:
    - a) wskaźniki rzeczowe, które są podstawą określenia dotacji,
    - b) stawkę dotacji wraz ze szczegółową kalkulacją;
  - 4) w ramach wydatków planowanych na pokrycie kosztów prywatyzacji nie mogą być ponoszone wydatki na zakupy inwestycyjne, jak również na zakupy 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 2002 r. Nr 112, poz. 981 i Nr 240, poz. 2055, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 167, poz. 1399 oraz z 2006 r. Nr 107, poz. 721 i Nr 220, poz. 1600) obciążają koszty likwidowanego przedsiębiorstwa państwowego — Fundusz Mienia Polikwidacyjnego, i nie mogą być zaliczone do kosztów prywatyzacji pokrywanych ze środków budżetowych;
- 6) w uzasadnieniu do wydatków jednostek sfery budżetowej z tytułu wpłaconych składek na rzecz organizacji międzynarodowych należy podać:
- nazwę organizacji,
  - podstawę prawną przynależności,
  - kalkulacje składek płaconych w 2008 r. i w 2009 r., w walucie płatności i w tysiącach złotych;
- 7) wydatki jednostek sfery budżetowej ujmuje się na formularzu **BW** zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego działu i rozdziału z wyszczególnieniem rodzajów jednostek budżetowych oraz zadań budżetowych.
- Jeśli w rozdziale występują jednostki i zadania lub kilka rodzajów jednostek lub zadań, to wydatki planuje się wówczas dla każdej z tych jednostek i dla każdego zadania odrębnie oraz zbiorczo dla całego rozdziału;
- 8) wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne osób wymienionych w art. 86 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych planowane są na rok 2009 we właściwych częściach w dziale „Ochrona zdrowia”, rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”, z wyjątkiem wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 86 ust. 1 pkt 5, 8, 9, 10, 11 i ust. 4 wyżej wymienionej ustawy oraz w art. 78 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników. 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”.

Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne planowane są z uwzględnieniem przepisu art. 82 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, zgodnie z którymi w przypadku zbiegu tytułów do objęcia obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego składka finansowana z budżetu państwa jest opłacana tylko wtedy, gdy nie ma innej podstawy do objęcia obowiązkiem ubezpieczenia, a gdy w ramach każdego z tych tytułów składka finansowana jest z budżetu państwa, składka jest opłacana wyłącznie z tytułu, który powstał najwcześniej. Jeżeli tytuły powstały równocześnie, składka jest opłacana z pierwszego zgłoszonego tytułu do objęcia ubezpieczeniem zdrowotnym;

- 9) 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”;
- 10) w ramach wydatków majątkowych ujmowanych na formularzu **BW** w poz. 4 „Wydatki majątkowe” planowane są:
- wydatki na zakupy wynikające z programów technicznej modernizacji Sił Zbrojnych, realizowane przez Ministerstwo Obrony Narodowej,
  - 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,
  - inne wydatki na inwestycje określone w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 116 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. 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 2000 r. Nr 54, poz. 654, Nr 60, poz. 700 i 703, Nr 86, poz. 958, Nr 103, poz. 1100, Nr 117, poz. 1228 i Nr 122, poz. 1315 i 1324, z 2001 r. Nr 106, poz. 1150, Nr 110, poz. 1190 i Nr 125, poz. 1363, z 2002 r. Nr 25, poz. 253, Nr 74, poz. 676, Nr 93, poz. 820, Nr 141, poz. 1179, Nr 169, poz. 1384, Nr 199, poz. 1672, Nr 200, poz. 1684 i Nr 230, poz. 1922, z 2003 r. Nr 45, poz. 391, Nr 96, poz. 874, Nr 137, poz. 1302, Nr 180, poz. 1759, Nr 202, poz. 1957, Nr 217, poz. 2124 i Nr 223, poz. 2218, z 2004 r. Nr 6, poz. 39, Nr 29, poz. 257, Nr 54, poz. 535, Nr 93, poz. 894, Nr 121, poz. 1262, Nr 123, poz. 1291, Nr 146, poz. 1546, Nr 171, poz. 1800, Nr 210, poz. 2135 i Nr 254, poz. 2533, z 2005 r. Nr 25,

poz. 202, Nr 57, poz. 491, Nr 78, poz. 684, Nr 143, poz. 1199, Nr 155, poz. 1298, Nr 169, poz. 1419 i 1420, Nr 179, poz. 1484, Nr 180, poz. 1495 i Nr 183, poz. 1538, z 2006 r. Nr 94, poz. 651, Nr 107, poz. 723, Nr 157, poz. 1119, Nr 183, poz. 1353, Nr 217, poz. 1589 i Nr 251, poz. 1847 oraz z 2007 r. Nr 165, poz. 1169, Nr 171, poz. 1208 i Nr 176, poz. 1238), 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;

- 11) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”, w rozdziale „Pozostała działalność” mogą być planowane wyłącznie wydatki na realizację zadań wynikających z odpowiednich ustaw, na które nie przewidziano odrębnego rozdziału. Dotacje planowane w druku **BW** w paragrafie „Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego” powinny korespondować z kwotą dotacji na druku **B-7Z**.

Wydatki powiatowych inspektoratów weterynarii (rozdział 01034) oraz granicznych inspektoratów weterynarii (rozdział 01035) ujmuje się zbiorczo dla całej części budżetowej;

- 12) wydatki na subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, ujmowane w poz. 1.7 formularza **BW**, należy wykazać zbiorczo dla części 82. Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, a także dodatkowo pod zestawieniem wydatków w tym formularzu należy wykazać odrębnie kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, ujmowane w odpowiednich rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

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

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

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

#### 35. Formularz **BW-S**

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

#### 36. Formularz **BW-PL**

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

#### 37. Formularz **PZ-1**:

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

- a) osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń,
- b) osoby zajmujące wysokie stanowiska państwowe niebędące kierowniczymi stanowiskami państwowymi,
- c) osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe,
- d) pracowników orzecznictwa (sędziów i prokuratorów),
- e) pracowników orzecznictwa (asesorów i aplikantów),
- f) sądowych kuratorów zawodowych,
- g) osadzonych,
- h) etatowych członków SKO,
- i) osoby niebędące członkami korpusu służby cywilnej, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. o służbie zagranicznej (Dz. U. Nr 128, poz. 1403, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703 oraz z 2006 r. Nr 170, poz. 1217 i 1218 i Nr 220, poz. 1600),
- j) nauczycieli,
- k) pracowników objętych mnożnikowym systemem wynagrodzeń niezaliczonych do grup pracowników wymienionych w lit. a—j;

- 2) wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami;

- 3) w objaśnieniach do projektu planu zatrudnienia i wynagrodzeń omawia się zmiany planu na rok 2008, podając, na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2009 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. Nr 160, poz. 1080, z 1998 r. Nr 155, poz. 1014, z 1999 r. Nr 72, poz. 802 i Nr 110, poz. 1255, z 2002 r. Nr 74, poz. 676, z 2003 r. Nr 199, poz. 1939 i Nr 223, poz. 2217, z 2004 r. Nr 116, poz. 1202, z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 oraz z 2006 r. Nr 34, poz. 243 i Nr 104, poz. 708 i 711);

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

— w lp. 1 i 2 formularza **PZ-1**, w wierszu: „w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE” należy wy-

kazać wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń,

- w lp. 3, 4 i 5 formularza **PZ-1** należy wykazać wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa, podawane 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 w formularzu **PZ-UE**.

Na formularzu **PZ-1** nie ujmuje się zatrudnienia i wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej, wykazywanego w formularzu **PZ-1A**.

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

- 1) plan zatrudnienia i wynagrodzeń sporządza się na formularzu **PZ-1A** dla państwowych jednostek budżetowych w podziale na część, dział i rozdział klasyfikacji dochodów i wydatków dla członków korpusu służby cywilnej (w tym również wchodzących w skład służby zagranicznej);
- 2) wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami, w podziale na wynagrodzenie zasadnicze, dodatki służby cywilnej i dodatki zadaniowe;
- 3) w objaśnieniach do projektu planu zatrudnienia i wynagrodzeń omawia się zmiany planu na rok 2008, podając, na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2009 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;
- 5) w przypadku osób, których wynagrodzenia finansowane są z dwóch źródeł:
  - w lp. 1 i 2 formularza **PZ-1A**, w wierszu: „w tym: związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE” należy wykazać wynagrodzenia finansowane ze środków z budżetu UE i zatrudnienie przeliczone średniorocznie proporcjonalnie do tych wynagrodzeń,
  - w lp. 3, 4 i 5 formularza **PZ-1A** należy wykazać wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa, podawane 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 w formularzu **PZ-UE**.

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

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

- 1) żołnierzy zawodowych i służby nadterminowej;
- 2) funkcjonariuszy;
- 3) funkcjonariuszy Służby Celnej.

Wynagrodzenia należy planować łącznie z podwyżkami. Wydatki na nagrody i zapomogi ujęte na formularzu **PZ-2** w kol. 6 należy planować na podstawie: art. 83 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o służbie funkcjonariuszy Służby Kontroly Wywiadu Wojskowego oraz Służby Wywiadu Wojskowego (Dz. U. Nr 104, poz. 710), art. 73 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 11 września 2003 r. o służbie wojskowej żołnierzy zawodowych (Dz. U. Nr 179, poz. 1750, z 2004 r. Nr 116, poz. 1203 i Nr 210, poz. 2135, z 2005 r. Nr 122, poz. 1025, z 2006 r. Nr 104, poz. 711, Nr 191, poz. 1414 i Nr 220, poz. 1600 i 1602 oraz z 2007 r. Nr 107, poz. 732 i Nr 176, poz. 1242), art. 108 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2007 r. Nr 43, poz. 277, Nr 57, poz. 390, Nr 120, poz. 818, Nr 140, poz. 981 i Nr 165, poz. 1170), art. 114 ust. 1 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2005 r. Nr 234, poz. 1997, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 i Nr 170, poz. 1218 oraz z 2007 r. Nr 57, poz. 390 i Nr 82, poz. 558) oraz art. 93 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

Formularz **PZ-2** dotyczący żołnierzy zawodowych wyznaczonych na stanowiska służbowe w instytucjach cywilnych należy uzgodnić z Ministrem Obrony Narodowej.

40. Formularz **PZ-UE** przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w porozumieniu z innymi dysponentami części budżetowych biorącymi udział w realizacji zadań wynikających z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz minister właściwy do spraw rolnictwa i rozwoju wsi w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich oraz na odrębnym formularzu **PZ-UE** dla zadań realizowanych w ramach Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007—2013.

Formularz **PZ-UE** ujmował będzie informacje na temat zatrudnienia i wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w zakresie wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej, Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich oraz realizowanych w ramach Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007—2013.

Jednocześnie w przypadku wynagradzania poszczególnych osób z dwóch źródeł, tj. częściowo finansowanych z powyższych programów, jak też z paragrafów z czwartą cyfrą „0”, należy na formularzu **PZ-UE** wykazać zatrudnienie oraz wynagrodzenia w części finansowanej w ramach paragrafów z czwartą cyfrą 5, 6, 8, 9. W kolumnie „Zatrudnienie” należy więc wpisać w formularzu **PZ-UE** średnioroczne zatrudnienie proporcjonalne do wynagrodzeń finansowanych ze środków UE oraz Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy.

Dla przykładu osoba zatrudniona i finansowana z „dwóch źródeł”, tj. finansowana w 60 % ze środków UE i w 40 % z wydatków z czwartą cyfrą „0”, powinna zostać uwzględniona w następujący sposób w formularzu **PZ-UE**: w kolumnie „Zatrudnienie” należy wpisać 0,60, natomiast wynagrodzenie powinno być ujęte w takiej wysokości, w jakiej finansowane jest w paragrafie z czwartą cyfrą 5, 6, 8, 9.

W całym opisie do formularza **PZ-UE** pod nazwą Mechanizmów Finansowych należy rozumieć: Norweski Mechanizm Finansowy, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

Formularz **PZ-UE** dla zadań realizowanych w ramach Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007—2013 powinien być przekazany w formie papierowej i elektronicznej do Departamentu Polityki Regionalnej i Rolnictwa w Ministerstwie Finansów.

W formularzu **PZ-UE** 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.

#### 41. 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-5**, wraz z odmiennym uregulowaniem dla części „29. Obrona narodowa”.

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

Do formularza **BW-I** dołącza się uzasadnienie poszczególnych pozycji planowanych wydatków/dotacji, a w szczególności w odniesieniu do inwestycji ujętych po raz pierwszy oraz do zmian wnoszonych do parametrów inwestycji wieloletnich i programów wieloletnich w porównaniu z przyjętymi w ustawie budżetowej na rok 2008; należy podać podstawę prawną w każdym przypadku planowania dotacji na inwestycje jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

#### 42. Formularz IW:

- 1) zakres inwestycji wieloletnich w 2009 r. ustala się następująco:
  - a) w 2009 r. mogą być kontynuowane, jako inwestycje wieloletnie z udziałem środków z budżetu państwa, te inwestycje, których termin zakończenia przyjęty w załączniku nr 6 do ustawy budżetowej na rok 2008 określony został po roku 2008,
  - b) dla inwestycji, o których mowa w lit. a, które będą kontynuowane z udziałem środków budżetowych, sporządza się imienne informacje na formularzu **IW**; planowanie kwot środków budżetowych powinno uwzględniać wielkości podane w załączniku nr 6 do ustawy budżetowej na rok 2008;
- 2) klasyfikacja budżetowa podana na formularzu **IW** powinna być zgodna z klasyfikacją inwestycji i wydatków na formularzach: **BW-I** i **BW**;
- 3) jeśli wartość kosztorysowa nowej inwestycji przekracza kwotę, o której mowa w § 10 rozporządzenia, należy wypełnić formularz **IW** wraz ze szczegółowym uzasadnieniem podjęcia tej inwestycji;
- 4) kopie formularzy **IW**, o których mowa w pkt 1 lit. b oraz pkt 3, wojewodowie prześlą ministrom nadzorującym zadania w zakresie działań, do których zaliczane są poszczególne inwestycje wieloletnie;
- 5) przy wypełnianiu formularzy **IW** należy stosować następujące wskazówki:
  - a) w części A należy pozostawić jedno z określeń zaliczających inwestora do właściwej kategorii (jednostka lub zakład budżetowy, inna jednostka organizacyjna, przedsiębiorca), skreślając pozostałe; podobnie należy oznaczyć, czy jest to inwestycja kontynuowana, czy nowa; bezwzględnie należy wypełnić pozycje: dział, rozdział i paragraf (czterocyfrowy) klasyfikacji budżetowej,
  - b) w częściach B i C nakłady w pkt „a) poniesione w latach 19...—2008” podaje się łącznie z przewidywanym wykonaniem 2008 r.; w tym przewidywane wykonanie 2008 r.; nakłady w pkt „b) planowane na lata 2009—20... — razem” podaje się łącznie z rokiem 2009, w tym w 2009 r. (a w części C — także dalsze lata),
  - c) w części C, przy wypełnianiu rubryk 7, 8 i 11 podaje się dane odrębnie dla każdego ze źródeł finansowania, wymieniając jego nazwę; w rubryce 10 podaje się kredyt poręczony (gwarantowany) przez Radę Ministrów lub Ministra Finansów,
  - d) w części opisowej wniosku należy przedstawić w szczególności uzasadnienie celowości inwestycji oraz potrzeby finansowania jej z udziałem środków budżetowych w wysokości określonej we wniosku, ocenić udział własny inwestora w okresie realizacji inwestycji,



z podaniem źródeł finansowania poza środkami budżetu państwa, charakterystykę efektów i efektywności inwestycji, przewidywane zatrudnienie pracowników, stan przygotowania inwestycji do realizacji i inne istotne informacje dotyczące inwestycji, np. opinię banku o możliwości uzyskania kredytu, przy czym w przypadku decyzji negatywnej należy dołączyć jej uzasadnienie; należy również dołączyć kopię dokumentu, w którym inwestor zobowiązuje się do wniesienia udziałów własnych środków, zgodnie ze wskazaniami formularza **IW** — część C, rubr. 5,

- e) jeżeli jako źródło finansowania inwestycji wykazano środki własne w części C, rubr. 5 formularza **IW**, należy do niego załączyć kopię dokumentu potwierdzającego zobowiązanie się inwestora do wniesienia środków, zgodnie ze wskazaniami zawartymi w wymienionym wniosku.

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

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

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

#### 44. Formularze: **BZS** i **BZSA**

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

- 1) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa”;
- 2) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych samorządu województwa”;
- 3) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami”;
- 4) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)”;
- 5) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat”;

6) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu”;

7) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”;

8) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”;

9) „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”.

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

Formularz **BZSA** dotyczy funkcjonariuszy.

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

#### 45. Formularze: **B-4Z** i **B-7Z**

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

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

Plany zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych sporządza się w układzie memoriałowym.

#### 46. Formularz **BZS-z**

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

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

- 5) „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”;
- 6) „Dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez samorząd województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”.

Wykazane w kol. 5 kwoty ogółem w poszczególnych rozdziałach i paragrafach powinny być zgodne z kwotami wykazanymi na formularzu **BW**.

47. Formularz **BW-Z** opracowują wyłącznie Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Formularz powinien być przekazany do Departamentu Wynagrodzeń i Ubezpieczeń Społecznych Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.
48. Formularz **PR** sporządzają dysponenti części budżetowych, którzy są koordynatorami programów wieloletnich w odniesieniu do swoich zadań wycinkowych, ponadto w odniesieniu do łącznej kwoty nakładów na dany program, po uzgodnieniu z dysponentami współrealizującymi programy. Dysponenti — współrealizatorzy sporządzają formularz PR w odniesieniu do swoich zadań wycinkowych.

Formularz **PR** dysponenti sporządzają również dla państwowych instytutów badawczych, których zakres zadań, określonych w art. 12b ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 25 lipca 1985 r. o jednostkach badawczo-rozwojowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 33, poz. 388, z 2002 r. Nr 74, poz. 676, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1683 i Nr 240, poz. 2052, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390, z 2005 r. Nr 164, poz. 1365 i Nr 179, poz. 1484, z 2006 r. Nr 104, poz. 708 i 711 oraz z 2007 r. Nr 134, poz. 934), ustala Rada Ministrów w wieloletnich programach, ustanawianych na podstawie przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

#### 49. 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.

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

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

Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach związanych z realizacją projektów w ramach programu PHARE wynikających z podpisanych memorandumów finansowych z podziałem na potrzebne środki budżetu państwa, środki przyznane (przewidziane) na dany rok przez Komisję Euro-

pejską, inne środki, w tym np. kredyty z międzynarodowych instytucji finansowych służące współfinansowaniu tych programów.

Formularz powinien zawierać również dane o wszystkich środkach związanych z realizacją projektów dotyczących dostosowania i budowy struktur i procedur polskiej administracji publicznej do wymogów Unii Europejskiej w ramach programu Transition Facility oraz związanych z realizacją zadań dotyczących Działu 3A.

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

Formularz wypełnia się dla programów wdrażanych według nowych zasad (Nowa Orientacja PHARE). Formularz nie obejmuje programów realizowanych w ramach funduszy strukturalnych i nowych projektów w ramach Funduszu Spójności (w tym programu ISPA, w zakresie projektów, których realizacja rozpoczęła się przed dniem 1 maja 2004 r.).

W formularzu wykazuje się zarówno zadania bieżące, jak i inwestycyjne.

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2008 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa, poczynając od roku 2009.

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

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

Formularz **PB** sporządza dysponent części budżetowej pełniący funkcję Krajowego Punktu Kontaktowego dla Mechanizmu Finansowego EOG i Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz Krajowej Instytucji Koordynującej dla Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, w porozumieniu z innymi dysponentami części budżetowych biorących udział w realizacji zadań wynikających z Mechanizmów Finansowych i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy.

Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach związanych z projektami realizowanymi w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, a także Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy.

W formularzu wykazuje się zarówno zadania bieżące, jak i inwestycyjne.

W formularzu nie uwzględnia się zadań, których realizacja zostanie zakończona w roku 2008 i nie wystąpi zapotrzebowanie na środki z budżetu państwa, poczynając od roku 2009.

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

**52. Formularz PFC**

Projekty planów finansowych państwowych funduszy celowych przedkładają dysponenti wszystkich funduszy, również prezesi państwowych funduszy celowych posiadających osobowość prawną, niezależnie od tego, czy w planie przewidziano dotację z budżetu państwa.

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

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

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

Plany sporządza się w częściach A, B i D w układzie memoriałowym, a w części C — w układzie kasowym.

**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 układzie memoriałowym.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Wynagrodzeń i Ubezpieczeń Społecznych Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

**54. 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 układzie memoriałowym.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Wynagrodzeń i Ubezpieczeń Społecznych Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

**55. Formularz PFC-FA**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się odpowiednio objaśnienia podane do formularza **PFC-FER**.

**56. Formularz F-SPO**

Formularz **F-SPO** sporządza dysponent części budżetowej, który pełni funkcję Instytucji Zarządzającej dla projektów realizowanych z udziałem Funduszu Spójności (w tym programu ISPA, w zakresie projektów, których realizacja rozpoczęła się

przed dniem 1 maja 2004 r.), w porozumieniu z innymi dysponentami części budżetowych biorących udział w realizacji zadań wynikających z Funduszu Spójności.

**57. Formularz F-STR**

Formularz **F-STR** sporządzają dysponenti części budżetowych, którzy pełnią funkcję Instytucji Zarządzających dla programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych, w porozumieniu z innymi dysponentami części budżetowych biorących udział w realizacji zadań wynikających z funduszy strukturalnych.

**58. Formularz WPRiR**

Formularz **WPRiR** sporządzają dysponenti części budżetowych odpowiedzialni za realizację **WPRiR**, która wymaga udziału środków budżetowych. Formularz powinien zawierać dane o wszystkich środkach związanych z realizacją zadań, wynikających z członkostwa Polski w Unii Europejskiej, dotyczących **WPRiR** — z podziałem na środki budżetu państwa i środki przyznane na dany rok przez Komisję Europejską. W kolumnie 5, 6 i 7 w odniesieniu do właściwych wierszy należy podać odpowiednią klasyfikację budżetową. Wydatki budżetu państwa należy ująć w formularzu w pełnej wysokości, stosownie do całorocznych potrzeb finansowych **WPRiR**. Jednakże z uwagi na konieczność zapewnienia płynnej realizacji płatności, jak również efektywnego wykorzystania zaplanowanych wydatków budżetowych, ogół wydatków budżetowych na krajowe uzupełnienie unijnej części płatności **WPRiR** (tj. wydatki na współfinansowanie, spłatę pożyczek agencji płatniczych i ujemne różnice kursowe w przypadku płatności z zaliczki na PROW 2007—2013) — zostaną ujęte w projekcie ustawy budżetowej odpowiednio w proponowanych częściach budżetowych w wysokości 75 % ww. wydatków rocznych oraz 25 % wydatków — w części 83 — Rezerwy celowe. Dochody i wydatki wskazane w niniejszym formularzu powinny być również ujęte w formularzach **BD** i **BW**.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Finansowania Regionów i Rolnictwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

**59. Formularz F-NSRO**

Formularz **F-NSRO** przygotowuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego w porozumieniu z innymi dysponentami części budżetowych biorących udział w realizacji zadań finansowanych w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia 2007—2013 oraz minister właściwy do spraw rolnictwa i rozwoju wsi w zakresie zadań finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich.

Pod każdym programem ujętym w formularzu należy wyszczególnić wydatki na realizację Pomocy Technicznej.

60. Formularz **PF-FS** sporządza się dla osób prawnych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 5—8 i pkt 10—12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Formularz **PF-FS**:

- 1) w zakresie działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” sporządzany jest zbiorczo dla części oraz odrębnie dla każdego rozdziału i instytucji;
- 2) dysponenti części budżetowych będący organami założycielskimi dla jednostek badawczo-rozwojowych sporządzają na podstawie planów jednostkowych tych jednostek zbiorczy formularz;
- 3) 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 części i oddzielnie dla jej jednostek organizacyjnych;
- 4) wypełnia się w układzie memoriałowym (część A i część B stanowią integralną całość);
- 5) w części C, do określenia wartości nominalnej zobowiązań stosuje się przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. Nr 112, poz. 759) wydanego na podstawie art. 68 ust. 5 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;
- 6) transfery przedstawia się w szczególności nie mniejszej niż zdefiniowana w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (z uwzględnieniem podziału na podsektory).

Formularz powinien być przekazany w formie papierowej i elektronicznej.

#### 61. Formularz **PF-ARM**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 4 i 5.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Rozwoju i Finansów Gospodarki Narodowej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

#### 62. Formularz **PF-PARP**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 5.

Do formularza należy dołączyć wyjaśnienia dotyczące rozliczenia dotacji, które mają być udzielone z budżetu państwa (w podziale na zadania i kwoty), z wykazaniem wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego poprzedniego w stosunku do roku budżetowego, dla którego sporządzany jest formularz.

Ponadto wyjaśnienia powinny zawierać informację na temat ewentualnych wydatków, które nie wygasną z upływem roku budżetowego, na który sporządzany jest formularz. Należy także załączyć szczegółowe wyjaśnienia dotyczące przewidywanych zwrotów środków budżetowych i unijnych w roku budżetowym, na który sporządzany jest formularz.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Rozwoju i Finansów Gospodarki Narodowej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

#### 63. Formularz **PF-PAŻP**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 4.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Rozwoju i Finansów Gospodarki Narodowej Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

#### 64. Formularz **PF-AMW/WAM**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 4 i 5.

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

#### 65. Formularz **PF-ARR**

Część A formularza **PF-ARR** wypełnia się w układzie memoriałowym.

Dane zamieszczone w formularzu dotyczą przychodów i kosztów związanych z funkcjonowaniem Agencji oraz finansowaniem działalności pomocowej w rolnictwie, finansowanej z budżetu krajowego (bez uwzględniania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i środków krajowych na współfinansowanie).

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Finansowania Regionów i Rolnictwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

#### 66. Formularz **PF-ARiMR**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-ARR** w ust. 65.

#### 67. Formularz **PF-ANR**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 4.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Finansowania Regionów i Rolnictwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

#### 68. Formularz **PF-ANRZ**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-ANR** w ust. 67.

**69. Formularz PF-ZUS**

Przy wypełnianiu formularza stosuje się objaśnienia podane do formularza **PF-FS** w ust. 60 pkt 4 i 5.

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Wynagrodzeń i Ubezpieczeń Społecznych Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

**70. Formularz PF-JDR**

Projekt planu finansowego jednostki doradztwa rolniczego przedkłada dyrektor jednostki. Przed przekazaniem Ministerstwu Finansów projekt ten powinien być uzgodniony (zatwierdzony) przez odpowiednio ministra właściwego do spraw rolnictwa i rozwoju wsi lub wojewodę.

Formularz wypełnia się w układzie memoriałowym (część A i B stanowią integralną całość).

Formularz powinien być przekazany do Departamentu Finansowania Regionów i Rolnictwa Ministerstwa Finansów w formie papierowej i elektronicznej.

## Rozdział 5

**Budżet zadaniowy****71. Główne założenia**

- 1) budżet zadaniowy jest trzyletnim skonsolidowanym planem wydatków państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, sporządzanym w układzie funkcji, zadań i podzadań;
- 2) funkcje państwa tworzą główną jednostkę klasyfikacji zadaniowej i grupują wydatki jednego obszaru działalności państwa, wymienione w ust. 72 pkt 1;
- 3) zadania tworzą drugi szczebel klasyfikacji zadaniowej i grupują wydatki według celów. Przypisane zostaną do nich środki finansowe przeznaczone na realizację celów funkcji państwa, w ramach której zadania te zostały zdefiniowane, wymienione w załącznikach nr 60, 61 i 62 do rozporządzenia;
- 4) niższym, trzecim szczeblem klasyfikacji zadaniowej, posiadającym charakter operacyjny, będą podzadania. Przypisane zostaną do nich wydatki służące realizacji celów zadania, w ramach którego podzadania te zostały wyodrębnione. Na poziomie podzadań wyszczególnione zostanie rozróżnienie typów wydatków ze względu na ich treść ekonomiczną;
- 5) w celu uniknięcia nadmiernej szczegółowości podzadań i osiągnięcia odpowiedniej przejrzystości budżetu zadaniowego tworzy się najniższy szczebel klasyfikacji zadaniowej — działania. Obejmować będą one wszystkie najważniejsze elementy procesu osiągania celów podzadania oraz celów szczegółowych zadania.

**72. Funkcje państwa**

Wyróżnia się 22 funkcje państwa, które obejmują całość działalności państwa:

**1) zarządzanie państwem**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów, których zadania mają charakter obsługowy lub też dotyczą bardzo wąskiego czy specjalistycznego zakresu działania organów władzy państwowej (tj.: Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Parlamentu, Trybunału Konstytucyjnego, Rady Ministrów, Prezesa Rady Ministrów, Kolegium do Spraw Służb Specjalnych, Rady Legislacyjnej, Najwyższej Izby Kontroli, Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, Krajowego Biura Wyborczego) oraz urzędów centralnych (tj. Urzędu Zamówień Publicznych). Realizacja tej funkcji jest związana z obsługą merytoryczną, prawną, organizacyjną, finansową, techniczną i kancelaryjno-biurową tych organów.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej — część 01,
- Kancelaria Sejmu — część 02,
- Kancelaria Senatu — część 03,
- Trybunał Konstytucyjny — część 06,
- Najwyższa Izba Kontroli — część 07,
- Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji — część 09,
- Krajowe Biuro Wyborcze — część 11,
- Instytut Pamięci Narodowej — Komisja Ścigania Zbrodni Przeciwko Narodowi Polskiemu — część 13,
- Kancelaria Prezesa Rady Ministrów — część 16,
- Urząd Zamówień Publicznych — część 49;

**2) działalność na rzecz zapewnienia i poprawy bezpieczeństwa wewnętrznego i porządku publicznego**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie usług policyjnych, obrony cywilnej, usług pożarniczych oraz prewencji przeciwpożarowej. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i usług policyjnych,
- funkcjonowanie regularnych i pomocniczych formacji policyjnych, straży portowej, granicznej i przybrzeżnej, innych specjalnych sił policyjnych utrzymywanych przez organy publiczne,
- administrację prewencji przeciwpożarowej oraz spraw i usług pożarniczych,
- funkcjonowanie regularnych i pomocniczych jednostek straży pożarnej oraz innych służb prewencji przeciwpożarowej oraz pożarniczych prowadzonych przez organy publiczne,

- administrację, funkcjonowanie lub wsparcie działalności, takiej jak formułowanie, administracja, koordynacja i monitoring ogólnych polityk, planów, programów i budżetów, związanych z porządkiem i bezpieczeństwem publicznym,
- administrację spraw i usług obrony cywilnej, formułowanie planów awaryjnych oraz organizację ćwiczeń obejmujących instytucje i ludność cywilną,
- funkcjonowanie i obsługę sił obrony cywilnej,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z porządkiem i bezpieczeństwem publicznym,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponentci następujących części:

- Sprawy wewnętrzne — część 42,
- Sprawiedliwość — część 37,
- Centralne Biuro Antykorupcyjne — część 56,
- Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego — część 57,
- Województwa — część 85;

### 3) **działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza państwa**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie opieki i wychowania, edukacji przedszkolnej i podstawowej oraz szkolnictwa średniego i wyższego. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- formułowanie i administrowanie polityki rządowej w zakresie edukacji oraz opieki i wychowania dzieci i młodzieży,
- realizację edukacji przedszkolnej i podstawowej oraz na poziomie średnim i wyższym,
- administrację, kontrolę, funkcjonowanie i wsparcie dla szkół i innych instytucji prowadzących edukację przedszkolną i podstawową oraz na poziomie średnim i wyższym,
- przyznawanie stypendiów, dodatków i dotacji, udzielanie kredytów przeznaczonych na wsparcie uczniów i studentów,
- pozaszkolną edukację dla osób dorosłych oraz młodzieży,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z działalnością edukacyjną, wychowawczą i opiekuńczą,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponentci następujących części:

- Oświata i wychowanie — część 30,
- Szkolnictwo wyższe — część 38,
- Sądy powszechne — część 15,
- Gospodarka morska — część 21,

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego — część 24,
- Obrona narodowa — część 29,
- Rolnictwo — część 32,
- Sprawiedliwość — część 37,
- Środowisko — część 41,
- Zdrowie — część 46,
- Województwa — część 85;

### 4) **zarządzanie finansami państwa**

Funkcja ta obejmuje działalność w zakresie gospodarowania środkami publicznymi oraz zarządzania długiem publicznym. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i służb finansowych oraz fiskalnych,
- zarządzanie środkami publicznymi i długiem publicznym,
- zarządzanie systemami podatkowymi,
- kontrolę podmiotów wydających środki publiczne,
- działania kontrolne w zakresie poboru należności budżetu państwa,
- kontrolę skarbową oraz nadzór nad organami kontroli skarbowej,
- nadzór nad rynkiem kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym,
- obsługę środków własnych Unii Europejskiej,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z zarządzaniem finansami państwa,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Podmiotem realizującym zadania w ramach tej funkcji jest Minister Finansów — dysponent następujących części:

- Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe — część 19,
- Podatki i inne wpłaty na rzecz budżetu państwa — część 77,
- Obsługa zadłużenia zagranicznego — część 78,
- Obsługa długu krajowego — część 79,
- Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego — część 82,
- Środki własne Unii Europejskiej — część 84,
- Przychody i rozchody związane z prefinansowaniem zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej — część 97,
- Przychody i rozchody związane z finansowaniem potrzeb pożyczkowych budżetu państwa — część 98,

jak również dysponentci: części 70 — Komisja Nadzoru Finansowego, części 80 — Regionalne Izby Obrachunkowe oraz części 85 — Województwa;

**5) ochrona praw i interesów Skarbu Państwa**

Funkcja ta obejmuje działalność w zakresie zarządzania mieniem Skarbu Państwa, w tym w szczególności:

- ochronę interesów Skarbu Państwa,
- przekształcenia własnościowe,
- nadzór właścicielski,
- zastępstwo procesowe oraz działalność opiniodawczo-legislacyjną,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z ochroną praw i interesów Skarbu Państwa,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą dysponenti części, którzy pełnią funkcje właścicielskie wobec mienia Skarbu Państwa, w szczególności:

- Skarb Państwa — część 36,
- Prokuratoria Generalna Skarbu Państwa — część 74,
- Województwa — część 85;

**6) koordynacja polityki gospodarczej kraju**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie spraw gospodarczych i handlowych, turystyki, a także spraw i usług związanych z paliwami, energią i telekomunikacją. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i usług ekonomicznych, włącznie ze sprawami zagranicznych kontaktów handlowych,
- formułowanie i wdrażanie ogólnych polityk gospodarczych i handlowych,
- regulację i wsparcie działalności gospodarczej i handlowej,
- ochronę konkurencji, konsumentów, nadzór rynku oraz pomoc publiczną,
- administrację spraw i usług w zakresie stałych paliw mineralnych, ropy naftowej i gazu ziemnego, paliwa jądrowego, pozostałych paliw, takich jak alkohol, drewno i odpady drzewne, słoma i inne paliwa niekomercyjne, oraz związanych z energią elektryczną,
- ochronę, poszukiwanie, zagospodarowanie i racjonalną eksploatację zasobów stałych paliw mineralnych, ropy naftowej i gazu ziemnego, paliwa jądrowego oraz energii elektrycznej,
- nadzór i regulację wydobycia, przetwarzania, dystrybucji i użytkowania stałych paliw mineralnych, ropy naftowej i gazu ziemnego oraz pierwiastków służących jako paliwo jądrowe,
- nadzór i regulację wytwarzania, przesyłu i dystrybucji energii elektrycznej,
- budowę i funkcjonowanie systemów zaopatrzenia w energię elektryczną,

- administrację spraw i usług związanych z budową, rozbudową, modernizacją, wykorzystywaniem, funkcjonowaniem i utrzymaniem systemów telekomunikacyjnych (systemów komunikacji pocztowej, telefonicznej, telegraficznej, radiowej i satelitarnej),
- regulację funkcjonowania systemów telekomunikacyjnych (udzielanie zezwoleń, przydział częstotliwości, specyfikacja obsługiwanych rynków i naliczanych taryf itp.),
- administrację spraw i usług związanych z turystyką, promocję i rozwój turystyki,
- ochronę własności intelektualnej i przemysłowej,
- organizowanie i promocję działalności normalizacyjnej,
- wykonywanie czynności z dziedziny metrologii i probiernictwa,
- nadzór nad rynkiem energii,
- nadzór i kontrola nad zakładami górnictwami wydobywającymi kopaliny podstawowe i pospolite,
- nadzór nad bezpieczeństwem jądrowym i ochroną radiologiczną,
- dostarczanie rzetelnej, obiektywnej i systematycznej informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej i społecznej kraju,

— przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa w zakresie polityki gospodarczej kraju,

- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Gospodarka — część 20,
- Łączność — część 26,
- Turystyka — część 40,
- Urząd Regulacji Energetyki — część 50,
- Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów — część 53,
- Główny Urząd Statystyczny — część 58,
- Wyższy Urząd Górniczy — część 60,
- Urząd Patentowy RP — część 61,
- Główny Urząd Miar — część 64,
- Polski Komitet Normalizacyjny — część 65,
- Państwowa Agencja Atomistyki — część 68,
- Urząd Komunikacji Elektronicznej — część 76,
- Województwa — część 85;

**7) gospodarka przestrzenna, wspieranie rozwoju budownictwa i mieszkalnictwa**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie spraw i usług dotyczących rozwoju budownictwa i mieszkalnictwa, jak również

w zakresie zagospodarowania przestrzennego. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i usług dotyczących rozwoju mieszkalnictwa,
- promocję, monitoring i ocenę działań służących rozwojowi mieszkalnictwa,
- rozwój i regulację standardów w dziedzinie mieszkalnictwa,
- przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa i standardów dotyczących zagadnień mieszkalnictwa,
- administrację planów zagospodarowania przestrzennego oraz regulacji w zakresie wykorzystania gruntów oraz budowy,
- nadzór budowlany,
- realizację polityki w zakresie geoinformacji,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Budownictwo, gospodarka przestrzenna i mieszkaniowa — część 18,
- Administracja publiczna — część 17,
- Województwa — część 85;

#### 8) **wspieranie kultury fizycznej i sportu**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie usług związanych ze sportem i kulturą fizyczną. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- świadczenie i wsparcie usług sportowych,
- administrację spraw sportu i kultury fizycznej,
- nadzór i regulację placówek sportowych,
- funkcjonowanie i wsparcie placówek przeznaczonych do przeprowadzania zawodów i imprez w dziedzinach sportów aktywnych i nieaktywnych, zarówno w zakresie sportu kwalifikowanego, młodzieżowego, powszechnego, jak i osób niepełnosprawnych (np. boisk, kortów, lodowisk, sal gimnastycznych, basenów),
- funkcjonowanie i wsparcie innych obiektów infrastruktury sportowej i kultury fizycznej, w szczególności związanych z EURO 2012,
- kształcenie i doskonalenie zawodowe kadr kultury fizycznej i sportu — trenerów, instruktorów oraz menedżerów sportu,
- udzielanie dotacji, kredytów i subsydiów na wsparcie zespołów lub indywidualnych zawodników,
- administrację, zarządzanie, regulację, nadzór, funkcjonowanie i wsparcie działań, takich jak: formułowanie, administrowanie, koordynowanie i monitoring ogólnych polityk, planów, programów i budżetów związanych ze sportem i kulturą fizyczną,

- przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa i standardów dotyczących świadczenia usług sportowych,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego,
- organizację EURO 2012.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Kultura fizyczna i sport — część 25,
- Województwa — część 85;

#### 9) **kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie usług kulturalnych i ochrony dziedzictwa narodowego. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- świadczenie usług kulturalnych,
- administrację spraw kultury i sztuki, nadzór i regulację placówek kulturalnych,
- funkcjonowanie i wsparcie instytucji kultury i sztuki (bibliotek, muzeów, galerii sztuki, teatrów, sal wystawowych, pomników, zabytków itp.),
- produkcję, realizację i wsparcie imprez kulturalnych w kraju i za granicą (koncertów, produkcji scenicznych i filmowych, pokazów sztuki itp.) oraz uroczystości państwowych,
- inicjowanie działań na rzecz podtrzymania i rozpowszechniania tradycji narodowej i państwowej,
- nadzór nad sprawami miejsc pamięci narodowej, grobów i cmentarzy wojennych, pomników zagłady i ich stref ochronnych,
- wykonywanie i koordynacja realizacji zadań wynikających z polityki rządu w zakresie ochrony zabytków,
- udzielanie dotacji, kredytów i subsydiów na wsparcie indywidualnych artystów, pisarzy, projektantów, kompozytorów oraz innych osób prowadzących działalność artystyczną lub organizacji prowadzących promocję działalności kulturalnej,
- administrację, zarządzanie, regulację, nadzór, funkcjonowanie i wsparcie działań, takich jak: formułowanie, administrowanie, koordynowanie i monitoring ogólnych polityk, planów, programów i budżetów związanych z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego,
- przygotowanie i przeprowadzenie poboru oraz służby zastępczej,
- przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa i standardów dotyczących świadczenia usług kulturalnych,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.



Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego — część 24,
- Województwa — część 85;

#### 10) **wspieranie rozwoju polskiej nauki**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie usług naukowo-badawczych. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację i funkcjonowanie placówek prowadzących badania podstawowe i stosowane,
- udzielanie dotacji, kredytów lub subsydiów przeznaczonych na wsparcie badań podstawowych i stosowanych,
- rozbudowę infrastruktury nauki polskiej,
- upowszechnianie, promocję oraz popularyzację nauki,
- przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa i standardów dotyczących polskiej nauki,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Nauka — część 28,
- Polska Akademia Nauk — część 67,
- Zdrowie — część 46;

#### 11) **działalność na rzecz zapewnienia bezpieczeństwa zewnętrznego i nienaruszalności granic**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie obrony narodowej i zagranicznej pomocy wojskowej. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administracyjną obsługę zadań z zakresu obrony narodowej,
- kierowanie w czasie pokoju całokształtem działalności Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej,
- przygotowywanie założeń obronnych Państwa, w tym propozycji dotyczących rozwoju i struktury Sił Zbrojnych RP,
- ogólny nadzór nad realizacją zadań obronnych przez organy administracji państwowej, instytucje państwowe, samorządy, przedsiębiorców i inne podmioty,
- kierowanie administracją rezerw osobowych dla celów powszechnego obowiązku obrony,
- zaspokajanie potrzeb materiałowych, technicznych i finansowych Sił Zbrojnych RP,
- udział Rzeczypospolitej Polskiej w wojskowych przedsięwzięciach organizacji międzynarodowych oraz wywiązywanie się z zobowiązań militarnych, wynikających z umów międzynarodowych,

— udział polskich kontyngentów wojskowych w międzynarodowych misjach pokojowych i akcjach humanitarnych,

— tworzenie, ustalanie organizacji i kierowanie działalnością przedstawicielstw wojskowych za granicą,

— reprezentowanie Skarbu Państwa w stosunku do mienia znajdującego się w posiadaniu jednostek organizacyjnych resortu obrony narodowej,

— koordynację i monitoring ogólnych polityk, planów, programów i budżetów związanych z obronnością,

— przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z obronnością,

— informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Obrona narodowa — część 29,
- Gospodarka — część 20,
- Agencja Wywiadu — część 59,
- Łączność — część 26,
- Województwa — część 85;

#### 12) **ochrona i poprawa stanu środowiska**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie ochrony środowiska. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

— wsparcie budowy, funkcjonowania, utrzymania i modernizacji systemów odbioru, przeróbki i składowania odpadów — dotacje, kredyty i subsydia,

— wsparcie budowy, funkcjonowania, utrzymania i modernizacji systemów kanalizacyjnych oraz oczyszczania ścieków — dotacje, kredyty i subsydia,

— wspieranie działań dotyczących zwalczania i ograniczania zanieczyszczeń — dotacje, kredyty i subsydia,

— kształtowanie jakości powietrza atmosferycznego i przeciwdziałanie zmianom klimatu,

— racjonalne gospodarowanie zasobami i strukturami geologicznymi,

— kształtowanie, ochrona i racjonalne wykorzystanie zasobów wodnych,

— ochronę przeciwpowodziową oraz przeciwdziałanie skutkom suszy,

— wspieranie działań dotyczących ochrony bioróżnorodności i krajobrazu,

— administrację, zarządzanie, regulację, nadzór, funkcjonowanie i wsparcie działań, takich jak: formułowanie, administrowanie, koordynowanie i monitoring ogólnych polityk, planów, programów i budżetów, mających na celu ochronę środowiska,

- przygotowywanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa i standardów świadczenia usług ochrony środowiska,
- kontrolę i monitoring stanu środowiska,
- funkcjonowanie i wsparcie ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz obszarów naturalnych i obiektów przyrody chronionej,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Środowisko — część 41,
- Gospodarka wodna — część 22,
- Województwa — część 85;

### 13) zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny

Funkcja ta obejmuje działalność w zakresie zabezpieczania obywateli w sferze socjalnej oraz opieki nad dzieckiem i rodziną. Działalność ta dotyczy w szczególności:

- pomocy i integracji społecznej,
- ubezpieczeń społecznych i zaopatrzenia społecznego,
- funduszy emerytalnych,
- świadczeń socjalnych, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych,
- kombatantów i osób represjonowanych,
- koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, z wyjątkiem rzeczowych świadczeń leczniczych,
- działalności pożytku publicznego, w tym nadzoru nad prowadzeniem tej działalności przez organizacje pożytku publicznego, z wyłączeniem nadzoru nad działalnością w zakresie ratownictwa i ochrony ludności,
- rozwoju i ochrony instytucji małżeństwa, dzieci i rodziny,
- wspierania osób i rodzin, w szczególności znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej i społecznej, a także rodzin wielodzietnych lub niepełnych,
- przeciwdziałania patologiom i dyskryminacji w rodzinie,
- uwarunkowań demograficznych w kraju,
- koordynowania i organizowania współpracy organów administracji publicznej, organizacji pozarządowych i instytucji,
- współpracy międzynarodowej,
- przygotowania i wprowadzania w życie ustawodawstwa związanego z zabezpieczeniem społecznym i wspieraniem rodziny,
- informatyzacji działalności i budowy społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Zabezpieczenie społeczne — część 44,
- Sprawy rodziny — część 63,
- Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych — część 54,
- Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego — część 72,
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych — część 73,
- Sądy powszechne — część 15,
- Obrona narodowa — część 29,
- Sprawiedliwość — część 37,
- Sprawy wewnętrzne — część 42,
- Województwa — część 85;

### 14) rynek pracy

Funkcja ta obejmuje działalność w zakresie wspierania zatrudnienia i przeciwdziałania bezrobociu. Działania te dotyczą w szczególności:

- podnoszenia poziomu zatrudnienia, redukcji bezrobocia,
- aktywizacji zawodowej osób niepełnosprawnych,
- stosunków pracy i warunków pracy,
- nadzoru i kontroli w zakresie przestrzegania przepisów prawa pracy i legalności zatrudnienia,
- wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych,
- związków zawodowych i organizacji pracodawców,
- zbiorowych stosunków pracy i sporów zbiorowych,
- prewencji i promocji ochrony pracy,
- przygotowania i wprowadzania w życie ustawodawstwa związanego z rynkiem pracy,
- informatyzacji działalności i budowy społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Praca — część 31,
- Państwowa Inspekcja Pracy — część 12,
- Województwa — część 85;

### 15) prowadzenie polityki zagranicznej

Funkcja ta obejmuje działalność dotyczącą w szczególności:

- administracji spraw i służb zagranicznych, stosunków Rzeczypospolitej Polskiej z innymi państwami oraz z organizacjami międzynarodowymi,
- reprezentowania i ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej i jej obywateli oraz polskich osób prawnych za granicą,

- koordynacji polityki europejskiej,
- współpracy z Polakami zamieszkałymi za granicą, w tym wspierania polskich instytucji kulturalnych i oświatowych za granicą,
- promocji Rzeczypospolitej Polskiej i języka polskiego za granicą, w tym działalności gospodarczej, naukowej, kulturalnej i sportowej,
- przygotowania i wprowadzania w życie ustawodawstwa związanego z polityką zagraniczną,
- informatyzacji działalności i budowy społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponentci następujących części:

- Sprawy zagraniczne — część 45,
- Integracja europejska — część 23,
- Gospodarka — część 20;

#### 16) sprawy obywatelskie

Funkcja ta obejmuje działalność dotyczącą w szczególności:

- obsługi administracyjnej obywatela (m.in. ewidencja ludności i wydawanie właściwych dokumentów),
- podtrzymywania tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych,
- obsługi cudzoziemców i ruchów migracyjnych,
- utrzymania stosunków między Państwem a kościołem i związkami wyznaniowymi,
- ochrony praw człowieka i obywatela,
- ochrony praw dzieci, zwłaszcza: prawa do życia i zdrowia, do wychowania w rodzinie, do godziwych warunków socjalnych i prawa do nauki,
- sprawowania funkcji organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości jednostek samorządu terytorialnego,
- rozstrzygania sporów dotyczących aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów,
- przygotowania i wprowadzania w życie ustawodawstwa związanego ze sprawami obywatelskimi,
- informatyzacji działalności i budowy społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponentci następujących części:

- Rzecznik Praw Obywatelskich — część 08,
- Generalny Inspektor Ochrony Danych Osobowych — część 10,
- Rzecznik Praw Dziecka — część 14,

- Sprawy wewnętrzne — część 42,
- Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne — część 43,
- Województwa — część 85,
- Samorządowe Kolegia Odwoławcze — część 86;

#### 17) zapewnienie równomiernego rozwoju kraju

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie doprowadzenia do zrównoważonego wzrostu gospodarczo-społecznego kraju i wyrównywania szans rozwojowych jego poszczególnych części, poprzez zdynamizowanie rozwoju regionów o największej koncentracji problemów strukturalnych gospodarki, przy jak najefektywniejszym wykorzystaniu przez Polskę środków zagranicznych, głównie unijnych. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- wspieranie inwestycji w poszczególnych regionach kraju mające podstawowe znaczenie dla wzrostu konkurencyjności Polski i jej regionów, przeciwdziałanie ich marginalizacji społecznej, gospodarczej i przestrzennej,
- zarządzanie realizacją Narodowego Planu Rozwoju 2004—2006 oraz programów i inicjatyw wspólnotowych obejmujące także monitoring, ocenę i kontrolę oraz informację i promocję programów operacyjnych i Podstaw Wsparcia Wspólnoty, pełnienie funkcji Instytucji Zarządzającej,
- wspieranie współpracy przygranicznej, międzynarodowej i międzyregionalnej zarówno na zewnętrznych, jak i wewnętrznych granicach Unii Europejskiej w ramach zarządzania realizacją PIW INTERREG,
- koordynację realizacji Narodowej Strategii Spójności 2007—2013 oraz zarządzanie programami operacyjnymi obejmujące także monitoring, ocenę i kontrolę, informację i promocję, obsługę płatności i merytoryczno-prawną oraz certyfikację prawidłowości poniesienia wydatków w ramach programów operacyjnych, pełnienie funkcji Instytucji Zarządzającej,
- nadzór nad realizacją Strategii Rozwoju Kraju,
- zarządzanie wykorzystaniem oraz wdrażanie Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego, których celem jest realizacja przedsięwzięć prorozwojowych przyczyniających się do zmniejszania różnic ekonomicznych i społecznych w obrębie Europejskiego Obszaru Gospodarczego,
- przygotowywanie i nadzór nad realizacją Koncepcji Przestrzennego Zagospodarowania Kraju, a także zapewnienie spójności pomiędzy polityką kraju a polityką wspólnotową,

- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Podmiotem realizującym zadania w ramach tej funkcji jest dysponent części 34 — Rozwój regionalny;

#### 18) **działalność państwa na rzecz zapewnienia zasady sprawiedliwości**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie sądownictwa i wymiaru sprawiedliwości, w tym w szczególności:

- wsparcie sądów oraz systemu sądownictwa,
- wsparcie więzień i innych miejsc odosobnienia lub resocjalizacji skazanych,
- zapewnienie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu,
- przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i stworzenie warunków do ich powrotu do normalnego życia,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego ze sprawowaniem wymiaru sprawiedliwości,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Sąd Najwyższy — część 04,
- Naczelny Sąd Administracyjny — część 05,
- Sądy powszechne — część 15,
- Obrona narodowa — część 29,
- Sprawiedliwość — część 37,
- Krajowa Rada Sądownictwa — część 52;

#### 19) **budowa, rozbudowa i utrzymanie infrastruktury transportowej**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie budowy, rozbudowy i utrzymania infrastruktury drogowej, kolejowej, lotniczej oraz wodnej. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i usług związanych z funkcjonowaniem, wykorzystywaniem, budową i utrzymaniem systemów i urządzeń transportu drogowego (dróg, mostów, tuneli, parkingów, terminali autobusowych itp.), kolejowego (torowisk, terminali, tuneli, mostów, ekranów, wykopów itp.), lotniczego (portów lotniczych, pasów startowych, terminali, hangarów, sprzętu nawigacyjnego, urządzeń kontroli ruchu lotniczego itp.) oraz wodnego (portów, doków, sprzętu nawigacyjnego, kanałów, mostów, tuneli, falochronów, pirsów, nabrzeży, terminali itp.),

- budowę, rozbudowę i funkcjonowanie systemów i urządzeń transportu drogowego, kolejowego, lotniczego i wodnego,
- sprawy dotyczące przewozu osób i rzeczy środkami komunikacji publicznej, transportu samochodowego, kolejowego, lotniczego i żeglugi śródlądowej,
- zapewnienie bezpieczeństwa transportu drogowego, wodnego, kolejowego i lotniczego,
- bezpieczeństwo w obszarach morskich, ochronę brzegu morskiego,
- nadzór nad bezpieczeństwem transportu drogowego, kolejowego, lotniczego oraz wodnego,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z infrastrukturą transportową,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenci następujących części:

- Gospodarka morską — część 21,
- Transport — część 39,
- Urząd Transportu Kolejowego — część 71,
- Województwa — część 85;

#### 20) **organizacja opieki zdrowotnej i polityka zdrowotna**

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie zapewnienia obywatelom opieki zdrowotnej, w tym w szczególności:

- organizację opieki zdrowotnej,
- zapewnienie dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej,
- administrację spraw i usług w zakresie polityki zdrowotnej,
- ustalanie standardów dla personelu medycznego i paramedycznego oraz dla szpitali, klinik, przychodni i innych jednostek realizujących świadczenia zdrowotne,
- ochronę zdrowia,
- procedury medyczne,
- programy zdrowotne,
- politykę lekową państwa,
- nadzór nad jakością i obrotem produktami leczniczymi, wyrobami medycznymi i produktami biobójczymi,
- promocję zdrowia,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z polityką zdrowotną,
- informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego,
- nadzór sanitarno-epidemiologiczny.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Zdrowie — część 46,
- Obrona narodowa — część 29,
- Województwa — część 85;

## 21) prowadzenie polityki rolnej oraz rybackiej

Funkcja ta obejmuje działalność dysponentów w zakresie poprawy konkurencyjności gospodarki rolno-żywnościowej, zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich oraz rynku produktów rybołówstwa. Do działalności tej zalicza się w szczególności:

- administrację spraw i usług związanych z rolnictwem i rybołówstwem,
- wspieranie rozwoju produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych,
- funkcjonowanie i wsparcie programów lub schematów służących stabilizacji lub podwyższeniu cen na produkty rolne i dochodów rolników,
- funkcjonowanie lub wsparcie usług pomocniczych i weterynaryjnych dla rolników, usług zwalczania szkodników, usług badań płodów rolnych oraz oceny płodów rolnych,
- udzielanie rekompensat, dotacji, kredytów i subsydiów dla rolników, w związku z działalnością rolną, włącznie z płatnościami za ograniczenie produkcji lub zachęcającymi do zwiększenia produkcji danego rodzaju płodów rolnych lub za pozostawienie ziemi bez upraw,
- wspieranie rozwoju produkcji zwierzęcej i hodowli zwierząt,
- ochronę, propagowanie i racjonalną gospodarkę zasobami rybnymi i zasobami zwierząt dzikich,
- regulację rybołówstwa śródkowodnego, przybrzeżnego, pełnomorskiego, hodowli ryb, wydawanie licencji połowowych,
- funkcjonowanie i wsparcie hodowli rybnych, usług pomocniczych, placówek przechowywania i wędzenia itp.,
- udzielanie dotacji, kredytów i subsydiów przeznaczonych na wsparcie komercyjnej działalności rybackiej, włącznie z budową i funkcjonowaniem hodowli ryb,
- realizację Wspólnej Polityki Rolnej i Rybackiej,
- wspieranie rozwoju infrastruktury wsi,
- nadzór nad zdrowotną jakością środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego w miejscach ich pozyskiwania, wytwarzania, przetwarzania i składowania,
- przygotowanie i wprowadzanie w życie ustawodawstwa związanego z polityką rolną oraz rybacką,

— informatyzację działalności i budowę społeczeństwa informacyjnego.

Do grupy podmiotów realizujących zadania w ramach tej funkcji należą w szczególności dysponenti następujących części:

- Rolnictwo — część 32,
- Rozwój wsi — część 33,
- Rynki rolne — część 35,
- Rybołówstwo — część 62,
- Województwa — część 85;

## 22) tworzenie i koordynacja polityki

Funkcja ta obejmuje działania mające charakter wspólny (ogólny) dla zadań realizowanych w ramach całej części budżetowej lub całej jednostki realizującej zadania niedające się zmierzyć oraz przypisać do poszczególnych zadań, jak również w przypadkach gdy nie jest to na tyle istotne, żeby było ekonomicznie uzasadnione. Dotyczą one zakresu zarządzania oraz obsługi administracyjnej i technicznej dysponenta.

Natomiast w przypadku gdy działania tego typu nie mają charakteru wspólnego dla zadań realizowanych w ramach całej części budżetowej czy też całej jednostki realizującej zadania i można je zmierzyć, a także przypisać do poszczególnych zadań, należy je umieścić w zakresie odpowiadających im merytorycznie zadań, w obrębie funkcji innych niż 22.

Funkcja ta obejmuje w szczególności następujące rodzaje działań:

- a) merytoryczną koordynację działalności dysponenta, planowania strategicznego i operacyjnego, obsługę merytoryczną ministra, wojewody lub kierownika urzędu centralnego; w głównej mierze obejmuje ona wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników odpowiedzialnych za wyżej wymienioną działalność, tj.: wynagrodzenia zasadnicze, umowy zlecenia, nagrody, premie, obowiązkowe składki i ubezpieczenia,
- b) administracyjną obsługę realizacji zadań, tj.:
  - wynagrodzenia i świadczenia (wynagrodzenie zasadnicze, umowy zlecenia, nagrody, premie, obowiązkowe składki i ubezpieczenia) na rzecz pracowników obsługi administracyjnej (kadr, księgowości, obsługi prawnej, zamówień publicznych, kontroli wewnętrznej i audytu, archiwum),
  - wydatki związane z zewnętrznymi usługami prawnymi, audytem, podatkami oraz pozostałymi usługami dotyczącymi opłat członkowskich, zezwoleń, licencji, koncesji, składowania dokumentów, transportu, remontów,
  - ubezpieczenia osób, nieruchomości i pojazdów,
  - wydatki związane z operacjami bankowymi, np.: prowizje za przeprowadzone trans-

- akcje, przedłużenie ważności karty, opłata za wydanie nowej karty, opłata za transakcje bezgotówkowe, opłata za transakcje gotówkowe,
  - materiały i usługi związane z reprezentacją i promocją,
  - książki, prenumeraty, abonamenty,
  - znaczki, opłaty pocztowe, frankowanie, przesyłki kurierskie,
  - wydatki związane z podróżami służbowymi,
  - kary i grzywny,
  - darowizny pieniężne i niepieniężne,
  - prezenty, nagrody, kupony dla pracowników,
  - świadczenia rzeczowe i nierzeczowe dla pracowników, np.: badania okresowe, wykupienie pakietu medycznego, zakup okularów potrzebnych do pracy przy komputerze, dofinansowanie nauki, rekreacji i kultury (basen, teatr, kino),
  - fundusz socjalny,
  - wydatki związane z organizacją szkoleń wewnętrznych — przeprowadzane przez własnych pracowników (wynajem hotelu w przypadku dojazdu z innej miejscowości, dojazdy, materiały szkoleniowe, wyżywienie itp.) oraz wydatki związane z organizacją szkoleń prowadzonych przez wykonawców zewnętrznych,
  - wydatki związane z rekrutacją nowych pracowników,
  - wydatki związane ze spotkaniami wewnętrznymi i zewnętrznymi pracowników (posiłki, rezerwacje sali, dojazdy, noclegi, catering),
- c) obsługę techniczną realizacji zadań, tj.:
- wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników obsługi technicznej,
  - nośniki energii, CO, kanalizacja, woda, energia elektryczna, gaz, paliwo do samochodów, wywóz śmieci,
  - wydatki związane z amortyzacją samochodów, komputerów, mebli i sprzętu biurowego, wyposażenia, narzędzi, budowli, wartości niematerialnych i prawnych (licencji, oprogramowania komputerowego),
  - serwis i materiały — eksploatacja bieżąca, tj.: materiały eksploatacyjne (żarówki, wycieraczki, płyny, oleje, smary, materiały związane z serwisem i naprawą sprzętu komputerowego, maszyn, drukarek, kopiarek, faksów, mebli),
  - serwis i naprawa — usługi zewnętrzne związane z serwisem i naprawą sprzętów, maszyn, drukarek, kopiarek, faksów, sprzętu komputerowego, samochodów,
  - wydatki związane z ochroną biura, utrzymaniem czystości,
  - wydatki związane z użytkowaniem telefonów komórkowych i stacjonarnych, faksów, internetu,
  - wydatki związane z zakupem sprzętu informatycznego, licencji, oprogramowania,
  - wyposażenie biura w meble i sprzęt biurowy — kopiarki, faksy, niszczarki, aparaty cyfrowe, dyktafony,
  - wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, np.: papier, długopisy, ołówki, zszywacze, dziurkacze, nożyczki, zeszyty, mazaki, segregatory, kalkulatory, przekładki, wizytówki,
  - wydatki związane z wynajmem i dzierżawą, np.: czynsze, dzierżawy środków trwałych, wynajem samochodów.

### 73. Zadania, podzadania i działania

- 1) w ramach każdej z 22 funkcji państwa wyróżnia się zadania, o których mowa w art. 124 pkt 9 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;
- 2) zadanie jest zespołem działań, realizowanych przez jedną lub kilka instytucji, finansowanych z budżetu państwa lub innych źródeł publicznych, którego celem jest osiągnięcie określonego ilościowo lub jakościowo efektu. Zadanie obejmuje całość wykonywanych lub zleczanych przez jednostki podsektora rządowego w danej dziedzinie działań, pogrupowanych w podzadania;
- 3) zestawienie zadań, o którym mowa w art. 124 pkt 9 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, zamieszczone w załącznikach **BZ-1, BZ-2, BZ-3** obejmuje wydatki budżetu państwa, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych, wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;
- 4) dysponent środków budżetowych w ramach każdego z realizowanych przez siebie zadań określa:
  - a) cele, które planuje osiągnąć w wyniku realizacji zadania,
  - b) mierniki określające stopień realizacji celów,
  - c) planowane wydatki na dany rok budżetowy i dwa kolejne lata,
  - d) źródła finansowania planowanych wydatków,
  - e) podzadania w ramach danego zadania,
  - f) jednostki realizujące zadanie;
- 5) zadanie może jednocześnie obejmować działania finansowane w całości ze źródeł krajowych i działania realizowane w ramach programów operacyjnych, o których mowa w Rozdziale 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju;

6) dysponent części budżetowej wykazuje zadania, które będą finansowane ze środków ujętych w: danej części budżetowej, nadzorowanych przez dysponenta państwowych funduszy celowych oraz planach finansowych państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;

7) zadania, na które planuje się przeznaczyć środki z rezerw celowych, są wykazywane przez jednostkę, która je realizuje, z wyjątkiem sytuacji, w której środki z rezerw celowych przekazywane są na realizację zadania innemu podmiotowi. W takim przypadku zadania wykazywane są przez jednostkę podsektora rządowego, która przekazała środki;

8) dysponent określa podzadanie jako grupę działań, wyodrębnioną w ramach jednego zadania, których realizacja wpływa na osiągnięcie celów określonych na szczeblu zadania. Każde zadanie może zawierać od 1 do 5 podzadań. Dla podzadania należy określić:

- a) cele, które planuje osiągnąć w wyniku realizacji podzadania,
- b) mierniki określające stopień realizacji celów,
- c) planowane wydatki na dany rok budżetowy i dwa kolejne lata,
- d) źródła finansowania planowanych wydatków,
- e) jednostki realizujące podzadanie;

9) jeżeli dysponent dysponuje więcej niż jedną częścią budżetową, zadania i podzadania dysponenta prezentowane są dla każdej części osobno;

10) dysponent części budżetowej wykazuje także zadania i podzadania realizowane przez nadzorowane przez niego podmioty wymienione w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

#### 74. Cele i mierniki

- 1) dysponent określa cele i mierniki jedynie dla realizowanych zadań i podzadań, bez wyznaczania ich na poziomie funkcji;
- 2) dysponent dla każdego zadania oraz podzadania określa konkretne, mierzalne i określone w czasie nie więcej niż dwa cele, które zamierza osiągnąć w wyniku jego realizacji;
- 3) dysponent określa stopień realizacji celów zadania/podzadania poprzez dobór adekwatnych mierników;
- 4) dysponent dla każdego zadania wyznacza nie więcej niż trzy mierniki, dla podzadania tylko jeden miernik;
- 5) mierniki użyte przez dysponenta powinny:
  - a) być możliwie spójne z miernikami określonymi dla innych poziomów klasyfikacji budżetowej w układzie zadaniowym,

b) być zdefiniowane w sposób umożliwiający ciągłość ich pomiaru w wieloletniej perspektywie,

c) mierzyć tylko to, na co wykonawca zadania/podzadania ma wpływ,

d) posiadać wiarygodne i szybko dostępne źródło danych;

6) dysponent przy formułowaniu celów i mierników realizacji zadań/podzadań w budżecie zadaniowym zapewnia ich spójność z poziomami określonymi w dokumentach strategicznych, których autorem jest dysponent.

#### 75. Wartość bazowa i docelowa mierników

1) za wartość bazową miernika uznaje się ostatnią dostępną wartość miernika. Dysponent wraz z jej określeniem dla poszczególnych zadań/podzadań wskazuje rok, którego ona dotyczy;

2) za wartość docelową miernika uznaje się wartość miernika, którą zamierza się osiągnąć w danym roku budżetowym poprzez realizację danego zadania/podzadania;

3) dysponent określa docelowe poziomy mierników w powiązaniu z wysokością planowanych wydatków, przy uwzględnieniu zadań i priorytetów określonych w Strategii Rozwoju Kraju oraz regulacji prawnych oczekujących na wejście w życie.

#### 76. Definiowanie podzadań, celów i mierników w obszarach o szczególnej specyfice lub związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa państwa

1) w przypadku wybranych dysponentów, z uwagi na wyjątkową specyfikę ich działalności lub bezpieczeństwo państwa, reguły budżetu zadaniowego stosuje się w sposób wyjątkowy, uwzględniający konieczność zachowania tajemnicy państwowej;

2) ograniczenia stosowania budżetu zadaniowego z uwagi na wyjątkową specyfikę ich działalności lub bezpieczeństwo państwa mogą stosować w szczególności dysponenti następujących części:

- Obrona narodowa,
- Centralne Biuro Antykorupcyjne,
- Agencja Wywiadu,
- Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego.

#### 77. Planowane wydatki i ich struktura

1) planowana przez dysponentów kwota wydatków na rok 2009 na realizację wszystkich przewidzianych do wykonania zadań nie może przekroczyć wartości wyznaczonej jako suma następujących składników:

- limitu wydatków przyznanych przez Ministra Finansów dla danej części budżetowej,

- planowanego zapotrzebowania, ustalonego odpowiednio z Ministerstwem Finansów i Ministerstwem Rozwoju Regionalnego, na środki ujęte w rezerwach celowych,
  - wydatków wykazanych w planach finansowych państwowych funduszy celowych,
  - wydatków ustalonych w planach finansowych państwowych osób prawnych określonych w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;
- 2) do poszczególnych zadań z podstawowego obszaru działalności danej instytucji dysponent włącza wydatki działu 750 — Administracja publiczna ponoszone w bezpośrednim związku z realizacją tych zadań. Dotyczy to w szczególności następujących rodzajów wydatków: na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (paragrafy 401, 402, 403, 410, 411, 412, 413, 414, 417), pozostałych wydatków bieżących (paragrafy 421, 430, 441, 442) oraz wydatków majątkowych (paragrafy 605, 606) — ponoszonych przez komórki zajmujące się realizacją zadań. Tę część wydatków działu 750, których nie można zmierzyć oraz przypisać do poszczególnych zadań, jak również gdy nie jest to na tyle istotne, żeby było ekonomicznie uzasadnione, należy włączyć do funkcji: „Tworzenie i koordynacja polityki”;
- 3) dysponent przypisuje do zadania/podzadania wydatki ponoszone na jego realizację, które ze względu na wysokość lub rodzaj uznaje za istotne;
- 4) dysponent planuje na realizację zadań i podzadań wydatki ujęte w danej części budżetowej, państwowych funduszach celowych oraz planach finansowych nadzorowanych przez dysponenta podmiotów wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;
- 5) wydatki zaplanowane w ramach rezerw celowych wykazuje jednostka, która ma je zrealizować, z wyjątkiem sytuacji, w której środki z rezerw celowych przekazywane są na realizację zadania innemu podmiotowi. W takim przypadku wydatki wykazywane są przez jednostkę podsektora rządowego, która przekazała środki;
- 6) dysponent, określając wysokości wydatków planowanych na realizację zadań i podzadań finansowanych z budżetu państwa oraz z innych źródeł, eliminuje wzajemne przepływy finansowe pomiędzy dysponentem części budżetowej a innymi podmiotami sektora finansów publicznych — wydatki należy ująć w sposób skonsolidowany;
- 7) środki przekazywane przez dysponentów części budżetowych innym podmiotom sektora finansów publicznych, w szczególności państwowym funduszom celowym oraz podmiotom wymienionym w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, są wykazywane w ramach zadań realizowanych przez dysponenta;
- 8) zadania realizowane przez państwowe fundusze celowe lub podmioty wymienione w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, finansowane ze środków innych niż środki przekazane z budżetu państwa, wykazywane są w planie zadaniowym ministra je nadzorującego;
- 9) zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań na dwa kolejne lata, wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości, dysponenci opracowują na podstawie prognoz wskaźników makroekonomicznych na lata 2010 i 2011 opracowanych przez Ministra Finansów.
- Prognozy wskaźników makroekonomicznych zostaną przekazane dysponentom przez Ministra Finansów.
- 78. Instrukcja ogólna do wypełnienia formularzy BZ-1, BZ-2 i BZ-3**
- Wypełnione zgodnie z instrukcją materiały planistyczne dotyczące budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań należy przedkładać odrębnie. Dysponenci przekazują w formie papierowej i elektronicznej formularze oznaczone symbolami **BZ-1**, **BZ-2**, **BZ-3**. Wydruki podpisane przez osobę upoważnioną powinny być złożone w obowiązującym terminie bezpośrednio w Departamencie do spraw Organizacji Sektora Finansów Publicznych Ministerstwa Finansów. Podpisy składa się odrębnie na każdym formularzu w miejscu oznaczonym. Pod podpisem umieszcza się pieczętkę z imieniem i nazwiskiem osoby podpisującej. Dysponenci sporządzający materiały w formie elektronicznej zachowują na dowolnym nośniku elektronicznym kopie tych materiałów.
- 79. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularza BZ-1 „Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości na następny rok budżetowy” — załącznik nr 60 do rozporządzenia**
- 1) dysponenci części budżetowych na formularzu **BZ-1** wykazują planowane podzadania, w ramach wykonywanych przez siebie zadań i funkcji, przewidziane do realizacji w roku budżetowym oraz w kolejnym roku, które będą finansowane z budżetu państwa;
- 2) dla każdego zadania/podzadania dysponent określa cel/cele jego realizacji, miernik lub mierniki pozwalające ocenić stopień osiągnięcia zakładanych celów, a także środki przeznaczone na jego realizację w podziale na kategorie wydatków. Dysponent dla wyszczególnionych przez siebie mierników określa wartość bazową oraz wartość docelową miernika;



- 3) przy formułowaniu podzadań, celów i mierników ich realizacji, a także ustalaniu docelowych wartości mierników, które dysponent zamierza osiągnąć, należy kierować się wytycznymi określonymi w ust. 71—75;
  - 4) w kolumnie 1 zawarte są liczby porządkowe wykazywanych funkcji/zadań/podzadań;
  - 5) w kolumnie 2 dysponent wyszczególnia wszystkie planowane podzadania w ramach realizowanych przez siebie zadań i funkcji;
  - 6) dla każdego zadania i podzadania należy określić jeden lub więcej celów, które zamierza się osiągnąć w wyniku jego realizacji, i wykazać je w kolumnie 3;
  - 7) w kolumnie 4 określa się mierniki umożliwiające ocenę stopnia realizacji zakładanych przez dysponenta celów wraz z podaniem jednostek miary, w których mierniki te będą wyrażone;
  - 8) w kolumnie 5 dysponent określa wartość bazową miernika, ustalonego w ramach zadań i podzadań, wraz z podaniem roku, którego ona dotyczy;
  - 9) w kolumnach 6—7 dysponent zamieszcza wartości docelowe mierników, ustalonych w ramach zadań i podzadań;
  - 10) kolumny 8—23 zawierają zestawienie przewidzianych wydatków na realizację poszczególnych zadań/podzadań w latach 2008—2009;
  - 11) w kolumnach 8 i 15 wykazywane są, w postaci kwoty ogółem, wydatki budżetu państwa (łącznie ze środkami Unii Europejskiej — kolumna 14 i 22 oraz rezerwami celowymi — kolumna 15 i 23) przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania;
  - 12) w kolumnach 9 i 17 wykazywane są wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami Unii Europejskiej (jednak bez rezerw celowych), przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania;
  - 13) w kolumnach 10—13 oraz 18—21 wykazywane są wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami Unii Europejskiej (jednak bez rezerw celowych) w układzie według grup ekonomicznych;
  - 14) w układzie według grup ekonomicznych prezentowane są wydatki ponoszone na:
    - a) dotacje i subwencje,
    - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
    - c) wydatki bieżące,
    - d) wydatki majątkowe,wymienione w literach a—d grupy wydatków zaplanowane na 2009 r. są zgodne z zaprezentowanymi w formularzu **BW**, stanowiącym załącznik nr 18 do rozporządzenia;
  - 15) w kolumnach 14 i 22 — wykazywane są, ujęte w części budżetowej, środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, finansowane z projektów z udziałem środków Unii Europejskiej; w pozycji tej należy wykazać wszystkie wydatki (pochodzące zarówno ze źródeł krajowych, jak i zagranicznych) na projekty współfinansowane lub finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w tym na realizację Wspólnej Polityki Rolnej, Mechanizmów Finansowych oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy;
  - 16) w kolumnach 15 i 23 wykazywane są środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, które pochodzą z rezerw celowych, o których mowa w art. 102 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.
- 80. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularza BZ-2 „Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa, państwowych funduszy celowych oraz innych źródeł w układzie funkcji, zadań i podzadań wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości na następny rok budżetowy” — załącznik nr 61 do rozporządzenia**
- 1) dysponent części budżetowych na formularzu **BZ-2** wykazują planowane podzadania, w ramach wykonywanych przez siebie zadań i funkcji, przewidziane do realizacji w roku budżetowym oraz w kolejnym roku, które będą finansowane ze środków budżetu państwa (wraz z rezerwami celowymi), państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych określonych w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (inne źródła);
  - 2) dla każdego zadania/podzadania dysponent określa cel/cele jego realizacji, miernik lub mierniki pozwalające ocenić stopień osiągnięcia zakładanych celów, środki przeznaczone na jego realizację według źródeł finansowania, a także wskazuje jednostkę realizującą zadanie/podzadanie; dysponent dla wyszczególnionych przez siebie mierników określa wartość bazową oraz wartość docelową miernika;
  - 3) przy formułowaniu podzadań, celów i mierników ich realizacji, a także ustalaniu docelowych wartości mierników, które dysponent zamierza osiągnąć, należy kierować się wytycznymi określonymi w ust. 71—75;
  - 4) w kolumnie 1 zawarte są liczby porządkowe wykazywanych funkcji/zadań/podzadań;
  - 5) w kolumnie 2 dysponent wyszczególnia wszystkie planowane podzadania w ramach realizowanych przez siebie zadań i funkcji;
  - 6) dla każdego zadania i podzadania należy określić jeden lub więcej celów, które zamierza się osiągnąć w wyniku jego realizacji, i wykazać je w kolumnie 3;

- 7) w kolumnie 4 określa się mierniki umożliwiające ocenę stopnia realizacji zakładanych przez dysponenta celów wraz z podaniem jednostek miary, w których mierniki te będą wyrażone;
  - 8) w kolumnie 5 dysponent określa wartość bazową miernika, ustalonego w ramach zadań i podzadań, wraz z podaniem roku, którego ona dotyczy;
  - 9) w kolumnach 6—7 dysponent zamieszcza wartości docelowe mierników, ustalonych w ramach zadań i podzadań;
  - 10) w kolumnie 8 dysponent wskazuje nazwę jednostki realizującej zadanie oraz podzadanie;
  - 11) za jednostkę realizującą zadanie/podzadanie uważa się dysponenta bezpośrednio je wykonującego. W przypadkach gdy dysponenci I stopnia nie są jednocześnie jednostkami realizującymi określone zadanie/podzadanie, wskazują oni, którzy dysponenci są w zakresie danego zadania/podzadania takimi jednostkami. Realizacja zadania/podzadania przez jednostkę realizującą musi w sposób rzeczywisty wiązać się z jego wykonaniem, tj. nie może polegać jedynie na nadzorze wykonania zadania/podzadania lub samym przekazaniu środków na jego realizację;
  - 12) kolumny 9—14 zawierają zestawienie przewidzianych wydatków na realizację poszczególnych zadań/podzadań w latach 2008—2009 według źródeł ich finansowania;
  - 13) w kolumnach 9 i 12 dysponenci określają wysokość przewidzianych wydatków budżetu państwa (wraz z rezerwami celowymi) na realizację poszczególnych zadań/podzadań (kwoty te powinny być zgodne z wykazanymi w formularzu **BZ-1**);
  - 14) w kolumnach 10 i 13 wykazywane są środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, finansowane ze środków państwowych funduszy celowych;
  - 15) w kolumnach 11 i 24 wykazywane są środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, finansowane z innych źródeł — należy wykazać środki nieuwzględnione w pozycjach wyszczególnionych powyżej, pochodzące ze środków własnych podmiotów nadzorowanych przez dysponenta (przez podmioty nadzorowane należy rozumieć podmioty wymienione w art. 4 ust. 1 pkt 12 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych).
- 81. Instrukcja szczegółowa do wypełnienia formularza BZ-3 „Zestawienie planowanych wydatków z budżetu państwa w układzie funkcji, zadań i podzadań na dwa kolejne lata, wraz z celami zadań i podzadań, określeniem ich mierników oraz podaniem ich docelowej wartości” — załącznik nr 62 do rozporządzenia**
- 1) dysponenci części budżetowych na formularzu BZ-3 wykazują planowane podzadania, w ramach wykonywanych przez siebie zadań i funkcji, przewidziane do realizacji w latach 2010—2011, które będą finansowane z budżetu państwa;
  - 2) dla każdego zadania/podzadania dysponent określa cel/cele jego realizacji, miernik lub mierniki pozwalające ocenić stopień osiągnięcia zakładanych celów, a także środki przeznaczone na jego realizację w podziale na kategorie wydatków. Dysponent dla wyszczególnionych przez siebie mierników określa wartość bazową oraz wartość docelową miernika;
  - 3) przy formułowaniu podzadań, celów i mierników ich realizacji, a także ustalaniu docelowych wartości mierników, które dysponent zamierza osiągnąć, należy kierować się wytycznymi określonymi w ust. 71—75;
  - 4) w kolumnie 1 zawarte są liczby porządkowe wykazywanych funkcji/zadań/podzadań;
  - 5) w kolumnie 2 dysponent wyszczególnia wszystkie planowane podzadania w ramach realizowanych przez siebie zadań i funkcji;
  - 6) dla każdego zadania i podzadania należy określić jeden lub więcej celów, które zamierza się osiągnąć w wyniku jego realizacji, i wykazać je w kolumnie 3;
  - 7) w kolumnie 4 określa się mierniki umożliwiające ocenę stopnia realizacji zakładanych przez dysponenta celów wraz z podaniem jednostek miary, w których mierniki te będą wyrażone;
  - 8) w kolumnie 5 dysponent określa wartość bazową miernika, ustalonego w ramach zadań i podzadań, wraz z podaniem roku, którego ona dotyczy;
  - 9) w kolumnach 6—7 dysponent zamieszcza wartości docelowe mierników, ustalonych w ramach zadań i podzadań;
  - 10) kolumny 8—23 zawierają zestawienie przewidzianych wydatków na realizację poszczególnych zadań/podzadań w latach 2010—2011;
  - 11) w kolumnach 8 i 15 wykazywane są, w postaci kwoty ogółem, wydatki budżetu państwa (łącznie ze środkami Unii Europejskiej — kolumna 14 i 22 oraz rezerwami celowymi — kolumna 15 i 23) przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania;
  - 12) w kolumnach 9 i 17 wykazywane są wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami Unii Europejskiej (jednak bez rezerw celowych) przeznaczone na realizację danego zadania/podzadania;
  - 13) w kolumnach 10—13 oraz 18—21 prezentowane są wydatki budżetu państwa łącznie ze środkami Unii Europejskiej (jednak bez rezerw celowych) w układzie według grup ekonomicznych;

- 14) w układzie według grup ekonomicznych prezentowane są wydatki ponoszone na:
- a) dotacje i subwencje,
  - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
  - c) wydatki bieżące,
  - d) wydatki majątkowe;
- 15) w kolumnach 14 i 22 wykazywane są, ujęte w części budżetowej, środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, finansowane z projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. W pozycji tej należy wykazać
- wszystkie wydatki (pochodzące zarówno ze źródeł krajowych, jak i zagranicznych) na projekty współfinansowane lub finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w tym na realizację Wspólnej Polityki Rolnej, Mechanizmów Finansowych oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy;
- 16) w kolumnach 15 i 23 wykazywane są środki przewidywane na realizację danego zadania/podzadania, które pochodzą z rezerw celowych, o których mowa w art. 102 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.