

**Uchwała Nr/2015
Zarządu Powiatu Lęborskiego
z dnia 2015 roku**

w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu lęborskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zmianami) oraz Uchwały Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 17 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu.

**Zarząd Powiatu Lęborskiego
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się założenia do projektu budżetu na 2016 rok oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Do wykonania uchwały zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne powiatu lęborskiego oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Lęborku.

§ 3

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Staroście Lęborskiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu:

- | | | |
|--------------------------|---|-------|
| 1. Teresa Ossowska-Szara | - | |
| 2. Elżbieta Godderis | - | |
| 3. Adam Nowak | - | |
| 4. Jarosław Pruski | - | |
| 5. Krzysztof Pruszek | - | |

**Sprawdzono pod względem
formalno - prawnym**

RADCA PRAWNY

Bożena Bodnar

SI-148/155

UZASADNIENIE

Zgodnie z procedurą opracowywania projektu uchwały budżetowej powiatu łębskiego określona Uchwałą Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 17 września 2010 roku Zarząd Powiatu Łębskiego w drodze uchwały określa wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na następny rok budżetowy. Ponadto Zarząd zobowiązany jest sporządzić wieloletnią prognozę finansową na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez jednostki organizacyjne powiatu oraz komórki Starostwa.

SKARBNIK POWIATU

Grażyna Janik

Wytyczne w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu lęborskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

§ 1

1. Szczegółowość informacji o przewidywanym wykonaniu budżetu w 2015 roku, planów na rok 2016 oraz danych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej określają tabele do niniejszego załącznika:
 - a) tabela nr 1 – „Projekt budżetu powiatu-plan dochodów ”- wraz z załącznikiem nr 1 do tabeli ,
 - b) tabela nr 2 – „Projekt budżetu powiatu-plan wydatków ” wraz z załącznikami nr 1 i 2 do tabeli,
 - c) tabela nr 3 – „Zadania do realizacji w 2016 roku” wraz z załącznikiem nr 1 do tabeli,
 - d) tabela nr 4 – „Informacja o stanie zatrudnienia i wynagrodzenia”,
 - e) tabela nr 5 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa”- przedsięwzięcia.
2. Wydział Finansowo – Budżetowy na podstawie złożonych materiałów sporządza zestawienia zbiorcze.

§ 2

1. Zarząd Powiatu Lęborskiego przy planowaniu budżetu na 2016 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z wieloletniej prognozy finansowej powiatu lęborskiego na lata 2016 – 2025.
2. Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na rok 2016 jest dyscyplina reguły wydatkowej wynikającej z art.242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku , z której wynika, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących. Dlatego przy konstrukcji budżetu na 2016 rok obowiązuje generalna zasada, że bazą wyjściową do planu na 2016 rok stanowi uchwała budżetowa na 2015 rok (po zmianach na 30 września 2015 r.), przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończące się w roku 2015 (nie wymagające kontynuacji w roku 2016).
3. Budżet powiatu musi być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej, z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno po stronie dochodów i wydatków.
4. Przy planowaniu budżetu Powiatu Lęborskiego na rok 2016 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 01 stycznia 2016 roku.
5. Przy opracowaniu projektu budżetu na 2016 rok Zarząd Powiatu brał pod uwagę wskaźniki przyjęte w założeniach do opracowania budżetu państwa na 2016 r., które kształtują się następująco :
 - 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 101,7%,

- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej : 100%,
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej: 103,8%, a także wynikające z tego faktu wielkości subwencji, dotacji i dochodów własnych.

§ 3

1. Przy opracowaniu projektu budżetu powiatu na 2016 rok należy uwzględnić założenia przyjęte przez Zarząd Powiatu w dniu 16 września 2015 roku tj.:
 - a) wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o... % od miesiąca stycznia 2016 roku,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących na dzień 01 września 2015 roku,
 - c) wydatki rzeczowe na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku.
2. Przy opracowaniu projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Zarząd Powiatu będzie brał pod uwagę zaktualizowane założenia makroekonomiczne na lata 2015-2018 przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2016 rok z dnia 22 kwietnia 2015r.

§ 4

Założenia w zakresie planowania dochodów:

1. Planowane kwoty dochodów z poszczególnych źródeł powinny uwzględniać realne możliwości powiatu, oparte na uzasadnionych przesłankach i dokładnych obliczeniach z uwzględnieniem zasad ostrożnościowych.
2. Podstawą planowania dochodów powiatu na 2016 rok jest plan i wykonanie dochodów według stanu na dzień 30 września 2015 r. oraz przewidywane wykonanie dochodów w 2015 roku w następującym zakresie:
 - a) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 513 ze zmianami) z uwzględnieniem informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
 - b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - planowane kwoty udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju i przyjętych szacunkowych założeń Ministerstwa Finansów,
 - c) dochody Skarbu Państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dochodach z budżetu państwa,

- d) dotacje celowe, w tym:
- dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów,
- c) pozostałe dochody, w tym:
- dochody z majątku – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych należy ustalić w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe,
 - pozostałe dochody – planowane kwoty dochodów winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości.
 - środki z tytułu refundacji możliwe do uzyskania w roku 2016 należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji.
3. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2016. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z uzasadnieniem przyjętych wartości, podstawy prawnej ich przyjęcia oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji.

§ 5

Założenia w zakresie planowania wydatków:

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 oraz zawartych umów, porozumień, itp..
2. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2016 rok jest plan i wykonanie wydatków według stanu na dzień 30 września 2015 r. oraz przewidywane wykonanie wydatków w 2015 r. w następującym zakresie:
 - wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o % od miesiąca stycznia 2016 roku,
 - wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących na dzień 30 września 2015 roku,
 - ilość etatów kalkulacyjnych na rok 2016 wyznaczają:
 - w placówkach oświatowych zatwierdzone arkusze organizacyjne,
 - w pozostałych jednostkach zatwierdzony plan etatów na 2015 r. zmiany organizacyjne wprowadzone w 2015 r. oraz zmiany planowane do wprowadzenia w 2016.
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2015 r., o których mowa w art. 4 ustawy

z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1144 z późn. zm.),

- wynagrodzenie minimalne według propozycji rządu planuje się, że wyniesie 1 850 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz. U. z 2015r. poz. 121)

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2015r., poz. 111).

W odniesieniu do nauczycieli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 191 ze zm.) - do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć stawkę bazową roku 2015.

- wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku pomniejszone o wydatki jednorazowe. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. Suma wydatków bieżących nie może być wyższa od wydatków zaplanowanych na 2015 rok,
 - planowane wydatki na zadania remontowe i inwestycyjne ujmuje się w załączonych tabelach. W ramach remontów bieżących należy wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
 - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować do wysokości planowanej w 2015 r.
3. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2016 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, podstawy prawnej przyjęcia wydatku, kalkulacji, efektów z planowanych do poniesienia nakładów oraz terminem realizacji wydatku, itp.

§ 6

Założenia do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej:

1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok 2016 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2017- 2019. Jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których umowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz zaciągnięte zobowiązania długoterminowe.
2. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na realizację określonych zadań Powiatu, z wyodrębnieniem programów, projektów lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych,
3. Prognozowanie dochodów bieżących:
 - udziały w dochodach państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne przyjąć prognozę z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa,

- dotacje celowe z budżetu państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - subwencje - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - pozostałe dochody - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tę wielkość przyjąć w prognozie.
4. Prognozowanie dochodów majątkowych:
- dotacje celowe z budżetu państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - dochody ze sprzedaży mienia - dokonać oceny posiadanego mienia do sprzedaży i ustalić prognozę w jakim roku i za jaką wartość przewiduje się wykonać dochody z tego źródła. Powyższa analiza winna znaleźć odzwierciedlenie w uzasadnieniu do uchwały. Na 2016 rok przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej, na lata następne oszacować dochody z tego tytułu,
 - pozostałe dochody majątkowe - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tą wielkość przyjąć w prognozie.
5. Prognozowanie wydatków bieżących przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 i lata następne, z uwzględnieniem wartości wynikających z zawartych umów oraz wydatków bieżących objętych limitem na przedsięwzięcia. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 i przyjąć wartości z nich wynikające.
6. Prognozowanie wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania, w tym ze środków Unii Europejskiej i innych zagranicznych) przyjąć wartości wynikające z zawartych umów i porozumień itp. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 i przyjąć wartości z nich wynikające.
7. Zobowiązuje się Wydział Finansowo – Budżetowy do sporządzenia zestawienia zbiorczego po uzyskaniu danych liczbowych od komórek organizacyjnych Starostwa i jednostek organizacyjnych powiatu ustalenie na ich podstawie prognozy kwoty długu oraz wyniku finansowego.

§ 7

1. Jednostki, wydziały i komórki organizacyjne Starostwa do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz szczegółową kalkulację i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.

2. Brak kalkulacji dochodów i wydatków spowoduje nie uwzględnienie ich w projekcie uchwały budżetowej.
3. Objasnienia, o których mowa w ust. 1 sporządzane są do każdego zadania określonego w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf).

§ 8

1. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez wydziały/komórki i jednostki organizacyjne należy składać do Referatu Rozwoju i Promocji lub Referatu Programów Pomocowych.
2. Referat Rozwoju i Promocji oraz Referat Programów Pomocowych zobowiązani są przedstawić do Wydziału Finansowo-Budżetowego zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych oraz projektów i programów z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Starostwa.
3. Główna Księgowa Starostwa zobowiązana jest sporządzić zbiorczą wieloletnią prognozę finansową z komórek organizacyjnych Starostwa.
4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych dochodów i wydatków i limitów wydatków na zadania wieloletnie realizowane przez placówki pomocy społecznej oraz planowanych do ujęcia w planie dochodów i wydatków powiatu kwot dochodów wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wydziały realizujące wydatki związane z dotacjami dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych zobowiązane są przedstawić zbiorczą informację w zakresie planowanych dotacji na poszczególne zadania.
6. Wydział Edukacji Spraw Społecznych Starostwa zobowiązany jest do wyliczenia kwot subwencji dla poszczególnych jednostek na podstawie złożonego sprawozdania do Ministerstwa Edukacji Narodowej wg stanu na 10 września 2015 r. oraz sprawdza prawidłowość danych zawartych w materiałach planistycznych jednostek oświatowych z arkuszem organizacyjnym jednostki.

§ 9

Wydział Finansowo – Budżetowy Starostwa Powiatowego przekaze jednostkom organizacyjnym powiatu i właściwym komórkom organizacyjnym Starostwa w terminie do dnia 30 października 2014 r. informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

§ 10

1. Wydział Finansowo – Budżetowy Starostwa Powiatowego udostępni komórkom Starostwa Powiatowego i jednostkom organizacyjnym powiatu w terminie do dnia 20 września 2015 r. wzory tabel, o których mowa w § 1 poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną. Materiały planistyczne przygotowuje się wyłącznie na przekazanych wzorach tabel, które winny być wypełnione techniką komputerową. Dopuszcza się możliwość stosowania innych tabel dla pracowników Starostwa w zakresie planowania dochodów i wydatków pod warunkiem zawarcia w nich wszystkich niezbędnych informacji.

2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne powiatu podpisywane są przez kierownika jednostki i głównego księgowego oraz zatwierdzane przez nadzorowane wydziały Starostwa. Powyższe materiały należy składać w terminie do 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl.
3. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez oświatowe jednostki organizacyjne powiatu winne być podpisywane przez kierownika jednostki i głównego księgowego oraz specjalistę ds. oświaty pełniącego nadzór merytoryczny jednostek oświatowych ze strony Powiatu. Powyższe materiały należy składać w terminie do 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl.
4. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego podpisywane są przez Naczelnika Wydziału/ Kierownika Referatu po uprzedniej weryfikacji przez merytorycznego Starostę. Powyższe materiały (po uprzedniej weryfikacji) należy składać do Wydziału Finansowo Budżetowego do dnia 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl

§ 11

1. Pierwszą informację dotyczącą projektu budżetu na rok 2016 Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu w terminie określonym w Uchwale Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Lęborskiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Informacja ta winna przedstawiać : zestawienie planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu, opracowana na podstawie danych przekazanych przez poszczególne wydziały, samodzielne stanowiska i jednostki organizacyjne Powiatu.
3. W terminie określonym w Uchwale Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Lęborskiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Zarząd Powiatu na podstawie informacji, o których mowa w ust.2 określi priorytety i wytyczne w celu korekty przedstawionych danych.

.....
nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA ROK
PLAN DOCHODÓW

w zł							
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie wg źródeł	Plan wg uchwały budżetowej (rok bieżący)	Przewidywane wykonanie (rok bieżący)	Projekt planu nar.	% kol.7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY BIEŻĄCE				0	0	0	#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
DOCHODY MAJĄTKOWE				0	0	0	#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
OGÓŁEM (DOCHODY MAJĄTKOWE + DOCHODY BIEŻĄCE)				0	0	0	#DZIEL/0!

.....
DATA.....
PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI I GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO.....
AKCEPTACJA WŁAŚCIWEGO NACZELNIKA WYDZIAŁU
STAROSTWA POWIATOWEGO

Do projektu planu " kolumna 7" przedkłada się uzasadnienie (szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów na 2016 rok - załącznik 1 do tabeli 1)

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów na rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:

1) Dochody:

Opis zadania:

Zakres rzeczowo-finansowy:

Cele:

Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpis.....
data, podpis

.....
nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA ROK
PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie wg źródeł	w zł			
				Plan wg uchwały budżetowej (rok bieżący)	Przewidywane wykonanie (rok bieżący)	Projekt planu nar.	% kol 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI BIEŻĄCE :				0	0	0	#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
WYDATKI MAJĄTKOWE:				0	0	0	#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
OGÓŁEM (WYDATKI BIEŻĄCE +WYDATKI MAJĄTKOWE)				0	0	0	#DZIEL/0!

.....
DATA.....
PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI I GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO.....
AKCEPTACJA WŁAŚCIWEGO NACZELNIKA WYDZIAŁU
STAROSTWA POWIATOWEGO

Do projektu planu "kolumna 7" przedkłada się uzasadnienie (szczegółowa kalkulacja planowanych wydatków na 2016 rok- załącznik nr1 do tabeli 2) oraz tabele kalkulacyjną wynagrodzeń z podziałem na poszczególne miesiące załącznik 2 do tabeli nr 2

Szczegółowa kalkulacja planowanych wydatków na rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:

2) Wydatki:

Opis zadania:

Zakres rzeczowo-finansowy:

Cele:

Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpis.....
data, podpis

Wydział/Jednostka.....

Załącznik 2 do Tabeli nr 2

PROJEKT BUDŻETU POWIATU LĘBORSKIEGO NA ROK

Zbiorcza tabela kalkulacyjna wynagrodzeń z podziałem na poszczególne miesiące

Rozdział

kolejny miesiąc	średnioroczna liczba etatów kalkulacyjnych	Wynagrodzenie miesięczne					Razem wynagrodzenie	Wzrost wynagrodzeń 2%	Ogółem wynagrodzenie	nagrody jubileuszowe		odprawy emerytalne		Fundusz Nagród	Ogółem
		zasadnicze	dodatek stazowy	dodatek funkcyjny	inne		miesięczne kol.4+5+6+8		miesięczne kol.9+10	%	kwota	wymiar	kwota		
					wymienić jakie	kwota									
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
styczeń							0	0	0						0
luty							0	0	0						0
marzec							0	0	0						0
kwiecień							0	0	0						0
maj							0	0	0						0
czerwiec							0	0	0						0
lipiec							0	0	0						0
sierpień							0	0	0						0
wrzesień							0	0	0						0
październik							0	0	0						0
listopad							0	0	0						0
grudzień							0	0	0						0
Razem		0	0	0		0	0	0	0		0		0	0	

.....
Data i podpis osoby sporządzającej
(odpowiedzialnej za prawidłowość merytoryczną i rachunkową)

.....
Data i podpis głównego księgowego

.....
Data i podpis osoby zatwierdzającej
(kierownik jednostki organizacyjnej)

.....
nazwa jednostki

Tabela Nr 3

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA ROK.....
ZADANIA DO REALIZACJI W ROKU**

w zł

W ZI												
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Planowane wykonanie do 31.12..... r.	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
							rok budżetowy (9+10+11+12)	z tego źródła finansowania				
								dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki pochodzące z źródeł o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1										A		
										B		
										C		
2										A		
										B		
										C		
RAZEM					0	0	0	0	0		0	

*Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

Dotyczy zadań inwestycyjnych i bieżących

A.Dotacje i środki z budżetu państwa(np..od wojewody,MEN)

B.Środki i dotacje otrzymane od innych jst.oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C.Inne źródła

.....
DATA

.....
PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI I GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

.....
AKCEPTACJA WŁAŚCIWEGO NACZELNIKA WYDZIAŁU STAROSTWA

Szczegółowa kalkulacja planowanego zadania na rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:

2) Wydatki:

Opis zadania:

Zakres rzeczowo-finansowy:

Cele:

Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpis.....
data, podpis

.....
nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA ROK.....
INFORMACJA O STANIE ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w etatach	Wynagrodzenie i składki od nich naliczane	w tym;	
				osobowe § 4010, 4110,4120	dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040
1	2	3	4	5	6
1	Uchwała budżetowa *				
2	Plan na rok.....				
	Różnica **	0,00	0,00	0,00	0,00

* rok bieżący

** dołączyć wyjaśnienie różnic

.....
DATA

.....
PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI I
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

.....
AKCEPTACJA WŁAŚCIWEGO
NACZELNIKA WYDZIAŁU STAROSTWA
POWIATOWEGO

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA - PRZEDSIĘWZIĘCIA

Tabeli Nr 5

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	LIMIT WYDATKÓW W LATACH				
						2016	2017	2018	2019	2020
I	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt. 1 ufp (wydatki bieżące)									
1				0						
2				0						
3				0						
Suma		X	X	0	0	0	0	0	0	0
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt. 1 ufp (wydatki majątkowe)									
1				0						
2				0						
3				0						
Suma		X	X	0	0	0	0	0	0	0
Łącznie (I+II)		X	X	0	0	0	0	0	0	0

Sporządzono dnia.....podpis.....

 PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI
 GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

 AKCEPTACJA WŁAŚCIWEGO NACZELNIKA
 WYDZIAŁU STAROSTWA POWIATOWEGO