

UCHWAŁA NR 48/2017
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 21 sierpnia 2017 roku

Jan Leonczuk
Przewodniczący

w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 oraz wytycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 - 2021

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2018 r. określone w załączniku do niniejszej uchwały oraz wytyczne do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 - 2021.

§ 2. Do wykonania uchwały zobowiązuje się wszystkie wydziały i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego w Słupsku, jednostki organizacyjne Powiatu oraz jednostki powiązane z budżetem Powiatu otrzymywaną dotacją.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi i Skarbnikowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego i w Biuletynie Informacji Publicznej.

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO	
1. Zdzisław Kołodziejski	<i>[Signature]</i>
2. Rafał Konon	<i>[Signature]</i>
3. Grzegorz Grabowski	<i>[Signature]</i>
4. Jan Leonczuk	<i>[Signature]</i>
5. Paweł Lisowski	<i>[Signature]</i>


[Handwritten mark]

Uzasadnienie
do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego
w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 oraz wytycznych
do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 – 2021.

Zgodnie z procedurą opracowywania projektu uchwały budżetowej Powiatu Słupskiego określoną uchwałą Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. Zarząd Powiatu 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.

21 sierpnia 2017 r.

SKARBNIK POWIATU


Jadwiga Janicka

**Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok oraz do opracowania wieloletniej prognozy
finansowej na lata 2018 - 2021**

§ 1

§ 1. 1. Zarząd Powiatu Słupskiego przy planowaniu budżetu na 2018 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z Planu Rozwoju Lokalnego Powiatu Słupskiego oraz przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej;

2. **Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na rok 2018 jest dyscyplina reguły wydatkowej wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., z której wynika, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących oraz muszą być spełnione wskaźniki wynikające z art. 243-244 wyżej cytowanej ustawy pozwalające Radzie Powiatu na uchwalenie budżetu. Dlatego przy konstrukcji budżetu na 2018 rok obowiązuje generalna zasada, że bazę wyjściową do planu na 2018 rok stanowi uchwała budżetowa na 2017 rok (po zmianach na 30 września 2017 r.), przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2017 (nie wymagające kontynuacji w roku 2018);**

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, jak i wydatków;

4. Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu powiatu jest stabilizująca reguła wydatkowa, która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek;

5. Przy planowaniu budżetu Powiatu Słupskiego na rok 2018 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.;

6. Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2018 r. Zarząd Powiatu będzie brał pod uwagę wskaźniki przyjęte w założeniach do opracowania budżetu państwa na 2018 r., które kształtują się następująco:

- 1) średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja): 2,3 %,
- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej: 100 % w ujęciu nominalnym,
- 3) dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: 4,7 %, a także wynikające z tego faktu wielkości subwencji, dotacji i dochodów własnych.

§ 2. 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. 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. (Dz. U. z 2016 r., poz. 198 z późn.zm.) z uwzględnieniem informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów;
3. Dotacje, w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
- 2) pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów lub na podstawie uzgodnień z Dotującym;
4. Dochody Skarbu Państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dochodach z budżetu państwa;
5. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - planowane kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym, ich wpływu na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków oraz z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju i przyjętych szacunkowych założeń Ministerstwa Finansów;
6. Pozostałe dochody, w tym:
 - 1) dochody z majątku - planowane kwoty dochodów z wymienionego źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego,
 - 2) pozostałe dochody - planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej), w tym: umów dzierżawy, najmu;
7. Przy planowaniu dochodów należy uwzględnić działania mające na celu poprawę stopnia wywiązywania się z zobowiązań.
8. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2018. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z uzasadnieniem przyjętych wartości, podstawy prawnej ich przyjęcia oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji;

Założenia w zakresie planowania wydatków:

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligacyjnych, zleconych, kontynuowanych, wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2030 oraz zawartych umów, porozumień, itp.;
2. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
 - 1) kwota przewidywanego wykonania w 2017 roku miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
 - 2) kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) planowanych do wypłaty w 2018 roku,
 - 3) skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych,
 - 4) skutki zwiększonych wydatków wynikające ze wzrostu wynagrodzeń roku 2017,
 - 5) planowane na rok 2018 wydatki na wynagrodzenia należy przedstawić w przypadku jednostek oświatowych w szczególowości określonej w załącznikach Nr 1 i Nr 2 do tabeli Nr 1 oraz w załączniku Nr 2a do tabeli Nr 2, natomiast dla pozostałych jednostek, w tym Starostwa, w szczególowości określonej w załącznikach Nr 2 i 2a do tabeli Nr 2.
Ilość etatów kalkulacyjnych na rok 2018 wyznaczają:

- a) w placówkach oświatowych zatwierdzone arkusze organizacyjne (z wakacjami i bez wakacji),
 - b) w pozostałych jednostkach zatwierdzony plan etatów na 2018 r., zmiany organizacyjne wprowadzone w 2017 r. oraz zmiany planowane do wprowadzenia w 2018 r. (z wakacjami i bez wakacji);
3. W 2018 roku planowane jest utrzymanie wynagrodzeń na poziomie 100% 2017 r., co nie wyklucza wzrostu wynagrodzeń indywidualnych w ramach planowanych środków na płace na podstawie złożonych wniosków przez kierowników jednostek;
 4. Każda zmiana wynagrodzenia wymaga zgody Zarządu Powiatu Słupskiego;
 5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2017 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. 2016, poz. 2217 z późn. zm.);
 6. Wynagrodzenie minimalne według propozycji rządu planuje się, że wyniesie 2 100 zł;
 7. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej jak dla roku 2017 z uwzględnieniem zróżnicowanej stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe w zależności od kategorii ryzyka dla grupy działalności;
 8. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % jak w roku 2017;
 9. Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokości określonej w art. 36 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych (Dz. U. 2017, poz. 664);
 10. 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 (Dz. U. z 2016 r., poz. 800 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć stawkę bazową roku 2017. 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1189);
 11. Wydatki bieżące należy pomniejszyć o wydatki jednorazowe, nie wymagające kontynuacji w roku 2018. 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 2017 rok, pomniejszonych o wydatki jednorazowe nie wymagające kontynuacji i wydatki nowe;
 12. W zakresie wydatków na zadania inwestycyjne należy ująć jedynie te wydatki, które wynikają z zawartych umów/porozumień lub podjętych uchwał oraz ujętych w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej;
 13. W ramach remontów bieżących należy wskazać wyłącznie remonty konieczne wynikające z decyzji i nakazów organów nadzoru;
 14. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować do wysokości planowanej w 2017 r. z uwzględnieniem planowanych zmian;
 15. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2018 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, podstawy prawnej przyjęcia wydatku, kalkulacji, efektów z planowanych do poniesienia nakładów oraz terminu realizacji wydatku, itp.

§ 3. Założenia w zakresie wartości do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej:

1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok 2018 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2019 – 2021. Jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity

- wydatków na przedsięwzięcia, programy, projekty oraz zaciągnięte zobowiązania długoterminowe (kredyty, papiery wartościowe);
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:**
 - 1) udziały w dochodach państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne przyjąć prognozę z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa,
 - 2) dotacje celowe z budżetu państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - 3) subwencje: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - 4) pozostałe dochody: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł biorąc pod uwagę wykonanie z lat poprzednich i przewidywane wykonanie za 2017 r. i tę wielkość przyjąć w prognozie;
 4. **Prognozowanie dochodów majątkowych:**
 - 1) dotacje celowe z budżetu państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - 2) dochody ze sprzedaży mienia: należy dokonać oceny posiadanego mienia do sprzedaży i ustalić prognozę w jakim roku i za jaką wartość przewiduje się wykonać dochody z tego źródła. Taka analiza winna znaleźć odzwierciedlenie w uzasadnieniu do uchwały. Na rok 2018 przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej, na lata następne oszacować dochody z tego tytułu,
 - 3) pozostałe dochody majątkowe: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tą wielkość przyjąć w prognozie;
 5. **Prognozowanie wydatków bieżących:** należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 i lata następne, z uwzględnieniem wartości wynikających z zawartych umów/porozumień oraz wydatków bieżących objętych limitem na przedsięwzięcia. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów/porozumień, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2030 i przyjąć wartości z nich wynikające;
 6. **Prognozowanie wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania, w tym ze środków Unii Europejskiej i innych zagranicznych):** należy przyjąć wartości wynikające z zawartych umów/ porozumień, itp. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów/porozumień, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2021 i przyjąć wartości z nich wynikające;
 7. Przyjęta wielkość wydatków majątkowych wskaże kwotę jaką należy prognozować w przychodach z kredytów i emisji obligacji;
 8. Prognozowane dochody na lata 2019 – 2021 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania);
 9. Zobowiązuje się Naczelnika Wydziału Finansowo – Budżetowego prowadzącego ewidencję księgową dochodów i wydatków Starostwa Powiatowego do sporządzenia zestawień zbiorczych

fu

dochodów i wydatków po otrzymaniu danych liczbowych z wydziałów i samodzielnych stanowisk pracy;

10. Zobowiązuje się poszczególnych pracowników Wydziału Finansowo – Budżetowego do sporządzenia zestawień zbiorczych po uzyskaniu danych liczbowych od jednostek organizacyjnych Powiatu i Naczelnika Wydziału Finansowo – Budżetowego.

§ 4. Założenia do planowanych przychodów i rozchodów:

1. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki lub emisje obligacji ze wskazaniem na jaki cel;
2. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki czy emisji obligacji wraz z harmonogramem spłat;
3. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek czy emisji obligacji;
4. Spłaty już zaciągniętych kredytów i zaplanowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych należy ująć w obowiązującej tabeli kalkulacyjnej pn. „Informacja o sytuacji finansowej Powiatu Słupskiego w 2018 roku i w okresie spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, papierów wartościowych i wnioskowanych do zaciągnięcia”.

§ 5. 1. Jednostki, wydziały i samodzielne stanowiska do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów i przychodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz 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), ze wskazaniem zapisu, który ma być ujęty w części opisowej projektu budżetu. Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne winny być objaśnione odrębnie. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo - finansowe planu należy uwzględnić:

- 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) dochody i wydatki jednorazowe niewystępujące w budżecie roku 2017,
- 4) kwoty planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2018 r. z podaniem podstawy prawnej ich wprowadzenia;

4. Opis zadania winien zawierać informację o rodzaju zadania (zadanie własne Powiatu, zleczone z zakresu administracji rządowej, powierzone) oraz wskazywać podstawy prawne realizacji tego zadania przez Powiat (tzn. ustawy merytoryczne).

§ 6. 1. Wykazy wydatków na zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez jednostki organizacyjne należy składać do Skarbnika Powiatu oraz Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji **w terminie do dnia 19 września 2017 r.;**

2. Wykazy wydatków na zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez wydziały i samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym należy składać do Naczelnika Wydziału Finansowo - Budżetowego oraz Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji **w terminie do dnia 19 września 2017 r.;**

3. Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji zobowiązany jest przedstawić zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych oraz projektów i programów z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Starostwa **w terminie do 30 września 2017 r.;**

4. Naczelnik Wydziału Finansowo-Budżetowego zobowiązany jest sporządzić zestawienie zbiorcze dochodów i wydatków, biorąc pod uwagę materiały planistyczne z wydziałów i samodzielnych stanowisk pracy Starostwa Powiatowego **w terminie do 30 września 2017 r.**;

5. Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych dochodów i wydatków przez Domy Pomocy Społecznej oraz planowanych do ujęcia w planie dochodów Powiatu i w planie wydatków Starostwa kwot dotacji wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz pozostałych kwot dotacji dla przypisanych jednostce do realizacji **w terminie do 30 września 2017 r.**;

6. Pracownik ds. oświaty w Wydziale Polityki Społecznej zobowiązany jest do wyliczenia kwot subwencji dla poszczególnych jednostek na podstawie złożonego sprawozdania do Ministerstwa Edukacji Narodowej wg stanu na dzień 30 września 2017 r. oraz sprawdza prawidłowość danych zawartych w materiałach planistycznych jednostek oświatowych z arkuszem organizacyjnym jednostki oraz dokona weryfikacji stanu zatrudnienia i wysokości wynagrodzenia ujętego w tabelach.

§ 7. Pracownik do spraw planowania budżetu i dokonywania zmian Starostwa Powiatowego przekaze jednostkom organizacyjnym powiatu i właściwym wydziałom Starostwa w terminie do dnia 30 października 2017 r. informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W przypadku zmiany kwoty dotacji w stosunku do kwoty wykazanej w materiale planistycznym przekazanym w terminie do 19 września 2017 r. jednostki i wydziały dokonują korekty projektu planu, który przekazują Skarbnikowi Powiatu we wskazanym terminie.

§ 8. 1. Pracownik do spraw planowania budżetu i dokonywania zmian Starostwa Powiatowego udostępni jednostkom organizacyjnym Powiatu i wydziałom oraz samodzielnym stanowiskom Starostwa Powiatowego wzory tabel, o których mowa w § 10 poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną. Materiały planistyczne jednostki przygotowują wyłącznie na przekazanych wzorach tabel. Tabele 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 informacji niezbędnych do projektowania budżetu i wynikających z tej uchwały;

2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne Powiatu winny być podpisane przez kierownika jednostki i głównego księgowego i przedłożone **w terminie do 19 września 2017 roku** do Skarbnika Powiatu w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: kbudnik@powiat.slupsk.pl;

3. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez wydziały i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego winny być podpisane przez Naczelnika Wydziału i Główną Księgową Starostwa i przedłożone **w terminie do 19 września 2017 roku** w formie papierowej do Wydziału Finansowo-Budżetowego i elektronicznej.

4. Wszystkie podpisy winny być opatrzone pieczętą wraz z datą.

§ 9. 1. Pierwszą informację dotyczącą projektu budżetu na rok 2018 Skarbnik Powiatu przedstawia Zarządowi Powiatu w terminie określonym w Uchwale Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu;

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 Uchwałą Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Zarząd Powiatu na podstawie informacji, o których mowa w ust. 2 określi priorytety i wytyczne w celu korekty przedstawionych danych.

§ 10. Wykaz tabel do wypełnienia przez jednostki organizacyjne, poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska pracy Starostwa Powiatowego:

1. tabela Nr 1 – Plan finansowy utrzymania jednostki budżetowej - oświata i edukacja wraz z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do tabeli oraz załącznik Nr 2a do tabeli Nr 2 – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki oświatowo – edukacyjne.
2. tabela Nr 2 – Plan finansowy zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe/jednostki budżetowe. Plan sporządza się odrębnie dla każdego rodzaju zadania wraz z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 2a do tabeli – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się jednostki budżetowe oraz poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska pracy;
3. tabela Nr 3 – Zadania inwestycyjne do realizacji w 2018 roku – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji;
4. tabela Nr 4 – Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zarówno w zakresie zadań finansowanych ze środków krajowych jak i programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (u.f.p.) lub płatności w ramach budżetów środków europejskich – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji;
5. tabela Nr 5 – Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b u.f.p. w roku 2018 - do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji;
6. tabela Nr 6 - Plan finansowy instytucji kultury - do wypełnienia zobowiązuje się Centrum Edukacji Regionalnej;
7. tabela Nr 7 – Zbiorcze zestawienie dotacji dla Domów Pomocy Społecznej - do wypełnienia zobowiązuje się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku.

/Nazwa jednostki organizacyjnej/

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2018**

Plan finansowy utrzymania jednostki budżetowej - oświata i edukacja

Dział

Rozdział

Utrzymanie jednostki budżetowej

/Nazwa zadania/

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywane wykonanie w 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
1.1					
1.1					
2.	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
2.1	Wynagrodzenia	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
2.1.1	- miesięczne wynagrodzenia osobowe		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	- jednorazowe płatności		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Pochodne od wynagrodzeń		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
2.3.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4780	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3	- składki na Fundusz Pracy	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki (bez wydatków na zadania remontowe)		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1						
2.5.2						
2.5.3						
2.5.4						
2.5.5						
2.5.6						
2.5.7						
2.5.8						
2.5.9						
2.5.10						
...						
...						
3.	Średnioroczna liczba zatrudnionych					x
3.1	- w osobach					x
3.2	- w przeliczeniu na pełne etaty					x
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne *					

* wynagrodzenie miesięczne wraz z nagrodami, premiami, bez jednorazowych płatności

polą oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać, dane przenoszone są z załącznika I do tabeli Nr 1

Sporządzono dnia....., podpis.....

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

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

Nadzór merytoryczny

Pracownik ds. oświaty

.....
data, podpis

fir

Załącznik do projektu planu finansowego bieżącego utrzymania jednostki budżetowej na rok 2018
edukacja

w złotych

- oświata i

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywane wykonanie w 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	%	kol. 5/4
1	2	3	4	5	6	
1.	Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego					x
2.	Zatrudnienie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty					x
	a/ wynikające ze struktury organizacyjnej					x
	b/ faktyczne					x
3.	Ilość oddziałów					x
4.	Ilość uczniów					x
5.	Nauczyciele:					
	I. wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					
	b/ fundusz nagród					
	c/ dodatek motywacyjny					
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń*					
	2) jednorazowe płatności:	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					
	b/ nagrody jubileuszowe					
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					
	d/ inne (wymienić jakie*)					
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					
	IV. składki na Fundusz Emerytur Pomostowych					
	V. składki na Fundusz Pracy					
	VI. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					
6.	Pracownicy administracji i obsługi:					
	I. wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					
	b/ fundusz nagród					
	c/ premie					
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń (wymienić jakie)*					
	2) jednorazowe płatności:	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					
	b/ nagrody jubileuszowe					
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					
	d/ inne (wymienić jakie)*					
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					
	IV. składki na Fundusz Pracy					
	V. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					

* poprzez dodanie kolejnych wierszy

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

Sporządzono dnia, podpis

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpisNadzór merytoryczny
Pracownik ds. oświaty.....
data, podpis

fu

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW W RAMACH BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

ROZDZIAŁ:

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI W 2018 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			OGÓLNE NAUCZYCIELE (kol. 8 + kol. 21)
		etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	
1.	STYCZEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	LUTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	MARZEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KWIECIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	MAJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	CZERWIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	LIPIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	SIERPIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZESIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	PAŹDZIERNIK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	LISTOPAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	GRUDZIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI W 2018 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			OGÓLNE (kol. 4 + kol. 11)
		etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	etatowy	kontraktowy	inny	
1.	STYCZEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	LUTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	MARZEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KWIECIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	MAJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	CZERWIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	LIPIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	SIERPIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZESIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	PAŹDZIERNIK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	LISTOPAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	GRUDZIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA ROCZNEGO W 2018 ROKU (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEJEDYWANE WYKONANE W 2017 ROKU:	§ 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE ZA 2017 ROK WYPŁACANE W 2018 ROKU
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY		0,00
RAZEM		0,00	0,00

IV. KALKULACJA POCHODNYCH OD WYNAGRODZEŃ W 2018 ROKU:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE § 4110			SKŁADKI NA FP § 4120			SKŁADKI NA FEP § 4780		
		PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	%	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.		
I.	WYNAGRODZENIE MIESIĘCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00		
	nauczyciele			0,00		0,00		0,00		
	pozostali pracownicy			0,00		0,00		0,00		
II.	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00		
	nauczyciele			0,00		0,00		0,00		
	pozostali pracownicy			0,00		0,00		0,00		
III.	UMOWY ZLECENIA			0,00		0,00		0,00		
	RAZEM	X	X	0,00	X	0,00	X	0,00		

V. KALKULACJA ZFŚS W 2018 ROKU (§ 4440):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	X	0,00
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH		0,00
2.	PRACOWNICY O ZNA CZNYM LUB UMIA RKÓWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (włącznie odpi su)		0,00
3.	EMERYCI I REŃCISCI OBJE CI OPIEKA SOCJALNA (BYLI PRACOWNICY)		0,00
	RAZEM	X	0,00

..... pole oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

V. SZCZEGÓŁOWY OPIS DO WYNAGRODZEŃ WRAZ Z POCHODNYMI ORAZ ZFŚS UJĘTYCH W TABELI Nr 1 I ZAŁĄCZNIKÓW Nr 1 i 2

Kierownik Jednostki

Główny Księgowy

..... data, podpis

..... data, podpis

**Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków jednostek oświatowych
na 2018 rok z wyłączeniem objaśnień ujętych w załączniku Nr 2 do tabeli Nr 1**

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:
1) Dochody
2) Wydatki: Opis zadania: Zakres rzeczowo-finansowy: Cele: Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2018
Plan finansowy zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe / jednostkę budżetową**

.....
/Nazwa zadania/
zadanie własne Powiatu / zlecone z zakresu administracji rządowej / powierzone *

.....
/podstawa prawna realizacji zadania/
.....

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywane wykonanie w 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	% kol.6/5
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Dochody ogółem					
	w tym:					
1.1	Dochody bieżące					
1.1.1						
.....						
1.2	Dochody majątkowe					
1.2.1						
.....						
2.	Wydatki ogółem					
	w tym: Wydatki					
2.1	bieżące					
	w tym:					
2.1.1	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>					
2.1.1.1						
.....						
2.1.2	<i>Wynagrodzenia z pochodnymi</i>					
2.1.2.1						
.....						
2.1.3	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>					
2.1.3.1						
.....						
2.1.4	<i>Wydatki na programy finansowane ze środków UE i zagraniczne</i>					
2.1.4.1						
.....						
2.1.5	<i>Pozostałe wydatki bieżące (wydatki statutowe jednostki)</i>					
2.1.5.1	Wydatki na zadania remontowe					
2.1.5.2	Pozostałe wydatki bieżące					
.....						
.....						
.....						
.....						
.....						
2.2	Wydatki majątkowe					
	w tym:					
2.2.1	Wynikające z realizacji zadań ujętych w wieloletnich planach inwestycyjnych					
.....						
2.2.2	Współfinansowane ze środków unijnych i innych zagranicznych					
.....						
2.2.3	Pozostałe zadania inwestycyjne					
.....						
2.2.4	Akcje, udziały					

* skreślić odpowiednio

Sporządził, tel, data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2018 rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:
1) Dochody
2) Wydatki: Opis zadania: Zakres rzeczowo-finansowy: Cele: Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis



Stanowisko

Załącznik Nr 2a do Tabeli Nr 2

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2018 ROK

Wynagrodzenia brutto na danym stanowisku pracy z podziałem na poszczególne miesiące

kolejny miesiąc	wymiar etatu	data zatrudnienia	Wynagrodzenie miesięczne						Razem wynagrodzenie miesięczne (kol.4+5+6+7+8+10)		Nagrody jubileuszowe		Odprawy emerytalne		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Razem (kol.11+13+15+16)	
			zasadnicze	dodatek stażowy	dodatek funkcyjny	premie	nagrody	wymienić jakie	inne kwota	%	kwota	wymiar	kwota				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
STYCZEŃ																	
LUTY																	
MARZEC																	
KWIECIEŃ																	
MAJ																	
CZERWIEC																	
LIPIEC																	
SIERPIEŃ																	
WRZESIEŃ																	
PAŹDZIERNIK																	
LISTOPAD																	
GRUDZIEŃ																	
RAZEM:	X	X															

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

.....
 Data i podpis Głównego Księgowego

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

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2018 ROK
ZADANIA INWESTYCYJNE DO REALIZACJI W 2018 ROKU

Tabela Nr. 3

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2018 (8+9+10+11)	Planowane wydatki z tego źródła finansowania				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						0			A B C		
2						0			A B C		
3						0			A B C		
4						0			A B C		
5						0			A B C		
RAZEM:						0	0	0	0	0	
									A B C		
									A B C		
									A B C		

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

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

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

C. Inne źródła

Sporządzono dnia, podpis

Główny Księgowy

data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

data i podpis

Nadzór merytoryczny

Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji

data i podpis

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2018 ROK ORAZ KOLEJNE LATA
PRZEDSIĘWZIĘCIA INWESTYCYJNE UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

Tabela nr 4

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2018 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł w 2017 roku	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1					0			A B C		
2					0			A B C		
3					0			A B C		
4					0			A B C		
5					0			A B C		
RAZEM:				0	0	0	0	0	0	
								A B C		
								B C		
								C		

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

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

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

C. Inne źródła

Sporządzono dnia, podpis

Główny Księgowy

data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

data i podpis

Nadzór merytoryczny

Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji

data i podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2018 ROK

Tabela Nr 5

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b u.f.p. w roku 2018

Lp	Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2018 (8+9+10+11)	Planowane wydatki z tego źródła finansowania				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie						
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 i pkt 5 lit. a i b ufp							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1					0											
2					0											
3					0											
4					0											
5					0											
RAZEM				0	0	0	0	0	0							
<table border="1"> <tr> <td>A</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>0</td> </tr> </table>											A	0	B	0	C	0
A	0															
B	0															
C	0															

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

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

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

C. Inne źródła

Sporządzono dnia, podpis.....

Główny Księgowy

data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

data i podpis

Nadzór merytoryczny

Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji

data i podpis

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU ŚLUPSKIEGO
NA ROK 2018
Plan finansowy instytucji kultury**

Nazwa Jednostki

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywane wykonanie w 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	% (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków pieniężnych na początek roku				
	PRZYCHODY OGÓŁEM	0	0,00	0	0,00
II.	Przychody z prowadzonej działalności	0	0,00	0	0,00
1.	dotacje na działalność statutową	0	0,00	0	0,00
	a) ze środków Powiatu				
	b) z innych j.s.t.				
	c) ze środków budżetu państwa				
2.	przychody ze świadczonych usług	0	0,00	0	0,00
3.	przychody z najmu i dzierżawy, reklam	0	0,00	0	0,00
4.	na realizację projektów współfinansowanych z UE	0	0,00	0	0,00
5.	pozostałe przychody	0	0,00	0	0,00
	KOSZTY OGÓŁEM	0	0,00	0	0,00
III.	Koszty	0	0,00	0	0,00
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0,00	0	0,00
1)	wynagrodzenia (umowy o pracę, zlecenia)	0	0,00	0	0,00
	a) wynagrodzenia administracji (umowy o pracę)				
	b) wynagrodzenia obsługi (umowy o pracę)				
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych (umowy o pracę)				
	d) wynagrodzenia artystów (umowy o pracę)				
	e) wynagrodzenia pozostałe (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, inne - jednorazowe)				
	f) wynagrodzenia - umowy zlecenia, umowy o dzieło				
	g) honoraria artystów				
2)	składki ZUS od wynagrodzeń, w tym:	0	0,00	0	0,00
	a) ubezpieczenia społeczne				
	b) fundusz pracy				
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				
2.	zakup towarów i usług	0	0,00	0	0,00
1)	zużycie materiałów i energii	0	0,00	0	0,00
	a) zużycie materiałów (szczegółowa charakterystyka)				
	b) zużycie energii, co				
2)	zakup usług	0	0,00	0	0,00
	a) usługi remontowe budynków				
	b) usługi konserwacji				
	c) usługi ochrony				
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu				
	e) pozostałe usługi (szczegółowa charakterystyka)				
3.	podatki i opłaty	0	0,00	0	0,00
4.	świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	0	0,00	0	0,00
	a) odpisy na ZFSS				
	b) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
5.	pozostałe koszty, w tym:	0	0,00	0	0,00
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe				
	b) koszty podróży służbowych				
	c) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				
	d) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
IV.	Środki na wydatki majątkowe (szczegółowa charakterystyka)	0	0,00	0	0
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

100

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	zmiana (kol. 5-4)
1	2	3	4	5	6
	Zatrudnienie				0,00
	Etaty				0,00
1.	administracja				
2.	obsługa				
3.	pozostali (szczegółowa charakterystyka)				

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Plan na 2017 r. (na 30.09.2017 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	zmiana (kol. 5-4)
1	2	3	4	5	6
I.	Należności ogółem (bez ZFŚS) (1+2+3)	0	0,00	0	0
	<i>w tym wymagalne</i>				
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				
2.	z tytułu świadczonych usług				
3.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	0	0,00	0	0
II.	Zobowiązania ogółem (bez ZFŚS) (IIa+IIb)	0	0,00	0	0
	<i>w tym wymagalne</i>				
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	0	0,00	0	0
1.	z tytułu wynagrodzeń				
2.	z tytułu podatków				
3.	z tytułu ZUS				
4.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)	0	0,00	0	0
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterminowe				
2.	z tytułu pożyczek, kredytów - bankowe długoterminowe				
III.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				

Pieczęć Jednostki

Główny Księgowy

.....
data podpis

Kierownik Jednostki

.....
data podpis

Naczelnik Wydziału Polityki Społecznej

.....
data podpis

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ - DOTACJA NA 2018 ROK

Zbiorcze zestawienie dotacji na 2018 rok dla Domów Pomocy Społecznej

LP	Dom Pomocy Społecznej	Liczba mieszkańców		Dotacja na 1 mieszkańca		Przyznana dotacja		Plan dochodów		Budżet		Liczba mieszkańców ogółem		Dotacja na 1 mieszkańca ogółem	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1															
2															
3															
4															
5															

Uwagi: tabela do wypełnienia przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku.

Sporządzono dnia.....podpis

Główny Księgowy

Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

.....
data i podpis

.....
data i podpis