

OPINIA
Musiato pod wzglę-
dowo formalną-przebiegała jako
zastrzeżenie.
Szczepan, dnia 22.8.2016
Radowski
Przewodniczący

**UCHWAŁA NR/2016
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 2016 roku**

**w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu
uchwały budżetowej na rok 2017 oraz wytycznych do opracowania wieloletniej
prognozy finansowej na lata 2017 - 2020**

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) oraz § 2 pkt 1 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 2017 r. określone w załączniku do niniejszej uchwały oraz wytyczne do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 - 2020.

§ 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.

Uzasadnienie
do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego
w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na rok 2017 oraz wytycznych
do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2020.

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.

17 sierpnia 2016 r.

SKARBNIK POWIATU


Jadwiga Janicka

**Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok oraz do opracowania wieloletniej prognozy
finansowej na lata 2017 - 2020**

§ 1

§ 1. 1. Zarząd Powiatu Słupskiego przy planowaniu budżetu na 2017 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 2017 jest dyscyplina reguły wydatkowej wynikającej 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. Dlatego przy konstrukcji budżetu na 2017 rok obowiązuje generalna zasada, że bazę wyjściową do planu na 2017 rok stanowi uchwała budżetowa na 2016 rok (po zmianach na 31 sierpnia 2016 r.), przy czym z wydatków bieżących wylączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2016 (nie wymagające kontynuacji w roku 2017);**

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. Przy planowaniu budżetu Powiatu Słupskiego na rok 2017 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.;

5. Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2017 r. Zarząd Powiatu będzie brał pod uwagę wskaźniki przyjęte w założeniach do opracowania budżetu państwa na 2017 r., które kształtują się następująco:

- 1) średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja): 1,3 %,
- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej: 100 %,
- 3) dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: 4,4 %, 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 na 2017 rok ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 198) 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 przyznanach 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. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2017. 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 obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych, wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2027 oraz zawartych umów, porozumień, itp.;
2. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
 - 1) kwota przewidywanego wykonania w 2016 roku miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
 - 2) kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) planowanych do wypłaty w 2017 roku,
 - 3) skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych,
 - 4) skutki zwiększonych wydatków wynikające ze wzrostu wynagrodzeń roku 2016,
 - 5) planowane na rok 2017 wydatki na wynagrodzenia należy przedstawić w przypadku jednostek oświatowych w szczególności 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 szczególności określonej w załącznikach Nr 2 i 2a do tabeli Nr 2.
Ilość etatów kalkulacyjnych na rok 2017 wyznaczają:
 - a) w placówkach oświatowych zatwierdzone arkusze organizacyjne (z wakacjami i bez wakacji),
 - b) w pozostałych jednostkach zatwierdzony plan etatów na 2017 r., zmiany organizacyjne wprowadzone w 2016 r. oraz zmiany planowane do wprowadzenia w 2017 r. (z wakacjami i bez wakacji);
3. W 2017 roku nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń.
4. Każda zmiana wynagrodzenia wymaga zgody Zarządu Powiatu Słupskiego.

5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2016 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. 2013, poz. 1144 z późn. zm.);
6. Wynagrodzenie minimalne według propozycji rządu planuje się, że wyniesie 2 000 zł;
7. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej jak dla roku 2016 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 2016;
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. 2015, poz. 965 z późn. zm.);
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). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć stawkę bazową roku 2016. 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 2014 r., poz. 191 z późn. zm.);
11. Wydatki bieżące należy pomniejszyć o wydatki jednorazowe, nie wymagające kontynuacji w roku 2017. 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 2016 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 2016 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 2017 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 2017 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2018 – 2020. 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł biorąc pod uwagę wykonanie z lat poprzednich i przewidywane wykonanie za 2016 r. i tę wielkość przyjąć w prognozie;
- 4. Prognozowanie dochodów majątkowych:**
- 1) dotacje celowe z budżetu państwa: przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2017, 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 2017 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 2017, 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 2017 i lata następne, z uwzględnieniem wartości wynikających z zawartych umów/porozumień oraz wydatków bieżących objętych limitem na przedsięwzięcia. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2027 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, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2019 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 2018 – 2020 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 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 2017 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. Objaśnienia, 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 2016,
- 4) kwoty planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2017 r. z podaniem podstawy prawnej ich wprowadzenia;

4. Opis zadania winien zawierać informację o rodzaju zadania (zadanie własne Powiatu, zlecone 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 prześle jednostkom organizacyjnym powiatu i właściwym wydziałom Starostwa w terminie do dnia 30 października 2016 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 2016 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 2016 roku** do Skarbnika Powiatu w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: kbudni@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 2016 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 2017 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 i Nr 2 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 2017 roku – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji;
4. tabela Nr 4 – Limity wydatków na zadania wieloletnie, 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 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji;
5. tabela Nr 5 – Plan finansowy instytucji kultury - do wypełnienia zobowiązuje się Centrum Edukacji Regionalnej;
6. tabela Nr 6 – 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 2017**

Plan finansowy utrzymania jednostki budżetowej - oświata i edukacja

Dział

Rozdział

Utrzymanie jednostki budżetowej

/Nazwa zadania/

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2016 r. (na 31.08.2016)	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem		0,00	0,00	0,00	
	w tym:					
1.1					
					
2.	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	
	w tym:					
2.1	Wynagrodzenia	4010	0,00	0,00	0,00	
	w tym:					
2.1.1	- miesięczne wynagrodzenia osobowe		0,00	0,00	0,00	
2.1.2	- jednorazowe płatności		0,00	0,00	0,00	
2.2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		0,00	0,00	0,00	
2.3	Pochodne od wynagrodzeń		0,00	0,00	0,00	
	w tym:					
2.3.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110	0,00	0,00	0,00	
2.3.2	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4780	0,00	0,00	0,00	
2.3.3	- składki na Fundusz Pracy	4120	0,00	0,00	0,00	
2.4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	0,00	0,00	0,00	
2.5	Pozostałe wydatki		0,00	0,00	0,00	
	(bez wydatków na zadania remontowe)					
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

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

Sporządzono dnia....., podpis.....

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

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

Nadzór merytoryczny

Pracownik ds. oświaty

.....
data, podpis

**Załącznik do projektu planu finansowego bieżącego utrzymania jednostki budżetowej na rok 2017
oświata i edukacja**

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2016 r. (na 31.08.2016)	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	% 5/4	kol.
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		
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	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		
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					
	b/ nagrody jubileuszowe					
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					
	d/ inne*					
	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		
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	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		
	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

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

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

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW W RAMACH BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

ROZDZIAŁ:

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI W 2017 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:				w tym:				w tym:												OGÓLNE NAUCZYCIELE (kol. 3 + kol. 21)		
		ETATY	stażysta	kontraktowy	mianowany	diplomowany	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	wynagrodzenie zasadnicze	z tego:	stażysta	kontraktowy	mianowany	diplomowany	wyższa lat	fundusz nagród	dotatek mowygajny	dotatek funkcyjny	dotatek za warunki pracy	nadpłaty	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe
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.
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZEŚIEŃ	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI W 2017 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:				w tym:				w tym:												OGÓLNE (kol. 4 + kol. 11)		
		ETATY	stażysta	kontraktowy	mianowany	diplomowany	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	wynagrodzenie zasadnicze	z tego:	stażysta	kontraktowy	mianowany	diplomowany	wyższa lat	fundusz nagród	dotatek funkcyjny	dotatek mowygajny	dotatek funkcyjny	dotatek za warunki pracy	nadpłaty	inne		WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	odprawy emerytalne
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.
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZEŚIEŃ	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

III. KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA ROCZNEGO W 2017 ROKU (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEWDYKANE WYKONANIE W 2016 ROKU:	§ 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE ZA 2016 ROK WYPŁACANE W 2017 ROKU
I.	NAUCZYCIELE	0,00	0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

IV. KALKULACJA POCHODNYCH OD WYNAGRODZEŃ W 2017 ROKU:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE § 4110			SKŁADKI NA PP § 4120			SKŁADKI NA PEP § 4780		
		PODSTAWA WYMAGU SKŁADKI	%	skłodka	PODSTAWA WYMAGU SKŁADKI	skłodka	PODSTAWA WYMAGU SKŁADKI	skłodka	skłodka	skłodka
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
I.	WYNAGRODZENIE MIESIĘCZNE nauczyciele	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
	pozostali pracownicy			0,00		0,00	X		0,00	
II.	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE nauczyciele	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	
	pozostali pracownicy			0,00		0,00	X		0,00	
III.	UMOWY ZLECENIA			0,00		0,00	X		0,00	
	RAZEM	X	X	0,00	X	0,00	X	X	0,00	

V. KALKULACJA ZFŚS W 2017 ROKU (§ 4440):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSOB	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	X	0,00
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORDMAJSKICH WARIANTACH		0,00
2.	PRACOWNICY O ZNAKOWYM LUB UMIAKOWANYM STOPNIU SHELPOSPRAWNOŚCI (zwłaskanie odpiisu)		0,00
3.	EMERYCI I REZERWISCI OBIĘCI OPIEKI SOCJALNA (BYLI PRACOWNICY)		0,00
	RAZEM	X	0,00

proba 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

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków jednostek oświatowych na 2017 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 2017**
Plan finansowy zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe / jednostkę budżetową

/Nazwa zadania/

zadanie własne Powiatu / zleczone z zakresu administracji rządowej / powierzone *

/podstawa prawna realizacji zadania/

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2016 r. (na 31.08.2016)	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
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	Dotacje na zadania bieżące					
2.1.1.1					
2.1.2	Wynagrodzenia z pochodnymi					
2.1.2.1					
2.1.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
2.1.3.1					
2.1.4	Wydatki na programy finansowane ze środków UE i zagraniczne					
2.1.4.1					
2.1.5	Pozostałe wydatki bieżące (wydatki statutowe jednostki)					
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 dat

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2017 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




Wydział/Jednostka.....

Załącznik Nr 2 do tabeli Nr 2

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SLUPSKEGO NA 2017 ROK

Zbiorcza tabela wynagrodzeń brutto sporządzona na podstawie Tabeli Nr 2a

Rozdział

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

** dotyczy zdań zleconych

Uwaga: 1. Tabelę rozbić w zakresie dofinansowania do etatów finansowanych z budżetu przez Wojewodę i osobno do etatów finansowanych przez Starostę

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

.....
Data i podpis osoby zatwierdzającej
(kierownik jednostki organizacyjnej/Sekretarz Powiatu)

Stanowisko

Załącznik Nr 2a do Tabeli Nr 2

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SLUPSKIEGO NA 2017 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	inne wymieniń jakie	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)

Wydział / Jednostka

Tabela Nr 3

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPKIEGO NA 2017 ROK

ZADANIA INWESTYCYJNE DO REALIZACJI W 2017 ROKU

Lp	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wykonanie do 31.12.2016 r.	rok budżetowy 2017 (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 2 i 3 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		
			RAZEM	0	0	0	0	0	0	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

Kierownik Jednostki/ Naczelnik wydziału

.....
data, podpis

.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji

.....
data i podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPKIEGO NA 2017 ROK ORAZ KOLEJNE LATA

PRZEDSIĘWZIĘCIA INWESTYCYJNE UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Lp.	Rozdział §	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	z tego źródła finansowania		Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
							środkami pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1							A B C D		
2							A B C D		
3							A B C D		
4							A B C D		
RAZEM				0	0	0	0	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. Dochody własne
 D. Środki unijne

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2017 ROK

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w roku 2017

Lp	Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2017	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1								A		
								B		
								C		
2								A		
								B		
								C		
3								A		
								B		
								C		
4								A		
								B		
								C		
5								A		
								B		
								C		
6								A		
								B		
								C		
7								A		
								B		
								C		
RAZEM				0	0	0	0	0	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

Dział
Rozdział

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2017
Plan finansowy instytucji kultury**

Nazwa Jednostki

Lp.	Treść	Plan na 2016 r. * (na 31.08.2016 r.)	Przewidywane wykonanie w 2016 r. **	Projekt planu na 2017 r. **	% (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
I	Fundusz obrotowy na początek roku				
	PRZYCHODY OGÓLEM	0,00	0	0	
II.	Przychody na dział.podst.	0,00	0	0	
1.	dotacje na dział.statutową	0,00	0	0	
	a) ze środków Powiatu				
	b) z innych j.s.t.				
	c) ze środków Budżetu Państwa				
2.	przychody ze świadczeń.usług				
3.	przychody z najmu i dzierż. reklam				
4.	na realiz.projektów współfin.z UE				
5.	pozostałe przychody				
III.	Przychody finansowe				
	KOSZTY OGÓLEM	0,00	0	0	
IV.	Koszty	0,00	0	0	
1.	zużycie materiałów i energii	0,00	0	0	
	a) zużycie materiałów				
	b) zużycie energii, co				
2.	wydatki rzeczowe				
3.	usługi obce	0,00	0	0	
	a) usługi remontowe budynków				
	b) usługi konserwacji				
	c) usługi ochrony				
	d) opłaty czynszowe z tyt.wynajmu				
	e) pozostałe usługi				
4.	podatki i opłaty				
5.	wynagrodzenia (um.o pracę, zlec.)	0,00	0	0	
	a) wynagrodzenia administracji (um. o pracę)				
	b) wynagrodzenia obsługi (um. o pracę)				
	c) wynagrodzenia prac.merytoryczn.um.o pracę)				
	d) wynagrodzenia artystów (um. o pracę)				
	e) wyn.pozostałe(nagr.jubil.odpr.em.i rent.,inne - jedn.)				
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło,				
	g) honoraria artystów				
6.	składki ZUS od wynagrodzeń, w tym:	0,00	0	0	
	a) ubezpieczenia społeczne				
	b) fundusz pracy				
	c) fundusz gwarant. świadczeń pracowniczych				
7.	świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	0,00	0	0	
	a) odpisy na ZFSS				
	b) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
8.	pozostałe koszty, w tym:	0,00	0	0	
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe				
	b) koszty podróży służbowych				
	c) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
V.	Nakłady na inwestycje (szczegółowa charakterystyka)	0,00	0	0	
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2016 r. * (na 31.08.2016 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2016 r. **	Projekt planu na 2017 r. **	zmiana (kol. 6-5)
1	2	4	5	6	7
Zatrudnienie					
	Etaty	0,00	0	0	0
1.	administracja				0
2.	obsługa				0
3.	pracownicy merytoryczni				0
4.	pozostali (szczegółowa charakterystyka)				0

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

Lp.	Treść	Plan na 2016 r. * (na 31.08.2016 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2016 r. **	Projekt planu na 2017 r. **	zmiana (kol. 6-5)
1	2	4	5	6	7
I.	Należności ogółem (bez ZFŚS) (1+2+3)	0,00	0	0	0
	<i>w tym wymagalne</i>				0
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				0
2.	z tytułu świadczonych usług				0
3.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				0
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności				0
II.	Zobowiązania ogółem (bez ZFŚS) (IIa+IIb)	0,00	0	0	0
	<i>w tym wymagalne</i>				0
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	0,00	0	0	0
1.	z tyt. wynagrodzeń				0
2.	z tyt. podatków				0
3.	z tyt. ZUS				0
4.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				0
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)	0,00	0	0	0
1.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterm.				0
2.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe długoterm.				0
III.	Środki pieniężne				0

* dane w złotych (po przecinku dwa miejsca)

** dane w pełnych złotych (bez miejsc po przecinku)

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data podpis

.....
data podpis

Naczelnik Wydziału Polityki Społecznej

.....
data podpis

DOMY POMOCY SPOLECZNEJ - DOTACJA NA 2017 ROK

Zbiorcze zestawienie dotacji na 2017 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	
		2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 r.	2016 r.	2017 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