

**UCHWAŁA NR 119/2020**  
**ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU**  
**z dnia 19 sierpnia 2020 r.**

**w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2021 r.**  
**i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2036**

Na podstawie art. 32 ust. 1 pkt 2 z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 920), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( t.j. z 2019 r., poz. 869 ) oraz § 1 i 2 Uchwały Nr XLIV/209/10 Rady Powiatu w Gołdapi z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu uchwały w sprawie budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2021 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

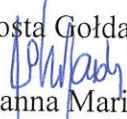
§ 2. Określa się założenia do opracowania materiałów planistycznych do przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2036, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Założenia określone w niniejszej uchwale mogą być modyfikowane oraz uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Starostę.

§ 4. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2021 rok i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2036 powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Gołdapskiemu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski  
  
Marzanna Marianna  
Wardziejewska

Członkowie Zarządu

1. Andrzej Ciołek .....
2. Grażyna Barbara Senda ..... 
3. Stanisław Wójtowicz ..... 

## UZASADNIENIE

### do Uchwały Nr 119/2020 Zarządu Powiatu w Gołdapi z dnia 19 sierpnia 2020 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2021 r. i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2036

Zgodnie z art. art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( t.j. z 2019 r., poz. 869 ) oraz § 1 i 2 Uchwały Nr XLIV/209/10 Rady Powiatu w Gołdapi z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu wieloletniej prognozy finansowej i projektu uchwały budżetowej należy do zarządu jst.

W celu opracowania projektu uchwał w w/w sprawach, Zarząd Powiatu jest obowiązany wydać niezbędne wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektów uchwał określając ich formę, wzory dokumentów oraz datę złożenia.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.

STAROSTA  
*Gołdapi*  
Marzanna Marianna  
Wardziejewska

Opracowała: *Bożena Radzewicz*  
Gołdap, dn. 14.08.2020 r.

**WYTYCZNE ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI**  
**do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 r.**

**I. Zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2021 rok**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy opracować w oparciu o ustawę o finansach publicznych, ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
2. Zarząd Powiatu Gołdapskiego przy planowaniu budżetu na 2021 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej jak również kontynuację zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
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. Skarbnik Powiatu udostępni jednostkom organizacyjnym i wydziałom oraz samodzielnym stanowiskom wzory tabel, stanowiących załączniki do projektu budżetu, poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną.

**II. Terminy poszczególnych prac nad projektem budżetu Powiatu Gołdapskiego na rok 2021**

1. Wnioski Radnych i Komisji stałych Rady w sprawie wprowadzenia do budżetu zadań własnych powiatu – **do 30 września 2020 r.**
2. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji i straży, a także naczelnicy wydziałów i osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Starostwie Powiatowym w Gołdapi, przedkładają zbiorcze projekty planów finansowych dochodów i wydatków budżetu powiatu w szczególowości: dział, rozdział, paragraf – **do 1 października 2020 r.**
3. Zbiorcze projekty planów finansowych zawierają plan finansowy starostwa powiatowego, plany finansowe jednostek organizacyjnych powiatu, wnioski o których mowa w pkt. 1.
4. Projekty planów finansowych powinny **zawierać nazwę zadania, okres realizacji, opis zadania oraz przewidywany koszt realizacji zadania wraz z kalkulacją.**
5. Skarbnik Powiatu przygotowuje i przedkłada zbiorczy projekt budżetu powiatu wraz ze stosownym projektem uchwały w sprawie projektu budżetu powiatu na rok 2021 pod obrady Zarządu Powiatu – **do 12 listopada 2020 r.**
6. Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia projektu budżetu na 2021 r. i przesłanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania oraz przedłożenie Radzie Powiatu w Gołdapi – **do 15 listopada 2020 r.**
7. Dane do projektu należy składać na każdym etapie jego planowania jeżeli są istotne, wpływają na wynik budżetu lecz w okresie umożliwiającym ich ewentualne ujęcie w projekcie.

**III. Założenia w zakresie planowania dochodów na 2021 rok**

Przy ustalaniu dochodów budżetu powiatu na 2021 rok należy uwzględnić:

1. Dochody własne budżetu szacowane w oparciu o:

- *kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych* – ustalane zgodnie z informacją Ministra Finansów o wstępnych kwotach dochodów;
  - *kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych* ustala się na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku;
  - *dochody z majątku powiatu* – szacuje się na podstawie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2021 roku, przedstawiając szczegółowy wykaz (wycena, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
  - *prowinzje z tytułu obsługi zadań zleconych* – informacje wydziałów merytorycznych realizujących powyższe zadania wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot;
  - *opłaty komunikacyjne i za usuwanie pojazdów z drogi* – informacje przedłożone przez Wydział Komunikacji i Transportu wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot;
  - *pozostałe dochody* – informacje jednostek organizacyjnych winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów z uzasadnieniem przyjętych kwot.
2. Środki bezzwrotne, w tym zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem zawartych umów i porozumień, planowanych terminów składania wniosków o płatność, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez IZ.
  3. Dotacje, w tym:
    - *celowe z budżetu państwa* – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Warmińsko – Mazurskiego;
    - *pozostałe dotacje* – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów lub na podstawie uzgodnień z Dotującym.
  5. Subwencja ogólna – ustalane zgodnie z informacją Ministra Finansów;
  6. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z uzasadnieniem przyjętych wartości oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2021.

#### **IV. Założenia w zakresie planowania wydatków na 2021 rok**

1. Przewidywane wykonanie za rok 2020 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzania planu na rok 2021.
2. Planowane w budżecie wydatki będą odpowiadały dochodom i ewentualnej wielkości kredytu lub emisji obligacji pokrywających deficyt wynikający z wydatków majątkowych.
3. Ewentualna nadwyżka wynikająca z braku wykonania niektórych zaplanowanych na rok 2020 wydatków oraz osiągnięcia ponadplanowych dochodów, po sporządzeniu sprawozdania rocznego przeznaczy się na zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia lub emisji obligacji w roku 2021.
4. Wydatki rzeczowe w tym fundusz płac należy zaplanować na poziomie planu wydatków roku 2020, uwzględniając zmiany organizacyjne, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odprawy emerytalne itp.
5. Z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków zakłada się możliwość wprowadzenia zmian w przedłożonych propozycjach wydziałów Starostwa Powiatowego i jednostek organizacyjnych.
6. W zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych należy do wydatków płacowych przyjąć:

- przewidywane zatrudnienie w 2020 r. zgodne z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi szkół i planami pracy placówek;
  - wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych – zgodnie z Kartą Nauczyciela i Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzeń;
  - wynagrodzenia dla pracowników nie będących nauczycielami, zgodnie z ponadzakładowym układem zbiorowym pracy, przewidywanych nagród jubileuszowych;
  - 0,8 % funduszu płac pracowników pedagogicznych należy naliczyć na nagrody z okazji Dnia Edukacji,
7. W zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych należy wyodrębnić w Tabeli nr 8 :
- 0,2 % funduszu płac pracowników pedagogicznych na nagrody z okazji Dnia Edukacji,
  - 0,8 % funduszu płac pracowników pedagogicznych na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli;
  - zabezpieczenie środków finansowych w rezerwie oświatowej na odprawy emerytalne nauczycieli i pozostałych pracowników administracji i obsługi,
  - środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.
- Docelowo wydatki zostaną ujęte w planie finansowym Starostwa Powiatowego jako zabezpieczenie środków finansowych w rezerwie oświatowej na wydatki bieżące jednostek oświatowych.
8. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej ( t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 1872 )
9. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych ( t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 266 ze zm.)
10. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
11. Odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2020 r., poz. 1070 ).
12. Przy planowaniu dotacji na zadania powiatu realizowane przez organizacje pozarządowe należy określić nazwę zadania, a wysokość środków ustala się na poziomie wykonania roku 2020 o ile możliwości finansowe budżetu pozwalają na wyasygnowanie takiej kwoty.
13. Poziom wydatków dotyczących zakupów rzeczowych i usług planuje się na poziomie przewidywanego wykonania do końca 2020 r., pomniejszone o jednorazowe wydatki występujące w roku bieżącym. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty.
14. W wydatkach inwestycyjnych należy zapewnić środki na realizację już uchwalonych programów wieloletnich – zakłada się kontynuację zadań niezakończonych – rozpoczętych w 2020 roku i latach wcześniejszych oraz zadań których rozpoczęcie zostało opóźnione z przyczyn obiektywnych.
15. Przyjmuje się konieczne ograniczenie do niezbędnego minimum rocznych zadań inwestycyjnych finansowanych w całości ze środków własnych, na rzecz zabezpieczenia środków na zadania współfinansowane ze źródeł krajowych i zewnętrznych.

16. Zwraca się uwagę na konieczność wnikliwego planowania zadań inwestycyjnych tak aby w ciągu roku budżetowego nie wprowadzać nowych zadań lub zmian w zadaniach wcześniej przyjętych do realizacji.
17. W planie wydatków inwestycyjnych uwzględnia się:
  - pełne zabezpieczenie udziału własnego powiatu w zadaniach współfinansowanych środkami krajowymi i zagranicznymi;
  - finansowanie wynikające z porozumień z samorządami gminnymi;
  - finansowanie z innych źródeł.
18. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2021 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, kalkulacji, oraz terminem realizacji wydatku itp.

## V. Procedura przedkładania projektów planów finansowych dochodów i wydatków

1. Materiały planistyczne **kierownicy jednostek organizacyjnych** przedkładają w terminie do **1 października 2020 r. w formie:**
  - **papierowej w Biurze Obsługi Mieszkańca,**
  - **oraz przesyłają w wersji elektronicznej w postaci plików edytowalnych (.doc/.xls) na adres e-mail skarbnik@powiatgoldap.pl.**
  - dodatkowo, drugi egzemplarz składają jednostki oświatowe u osoby zajmującej samodzielne stanowisko do spraw edukacji.
2. Materiały planistyczne **naczelnicy wydziałów oraz samodzielne stanowiska** przedkładają w terminie do **1 października 2020 r. w formie:**
  - **papierowej bezpośrednio w wydziale finansowym,**
  - **oraz przesyłają w wersji elektronicznej w postaci plików edytowalnych (.doc/.xls) na adres e-mail: skarbnik@powiatgoldap.pl.**
3. Jednostki organizacyjne przesyłają również materiały planistyczne w formie elektronicznej w postaci plików .xml za pośrednictwem programów SJO BESTI@ lub Foka Mini.
4. Jednostki organizacyjne szacują dochody i wydatki zgodnie z wytycznymi w podziale na bieżące i majątkowe i zgodnie z klasyfikacją budżetową.
5. Jednostki (wydziały) realizujące wydatki w kilku rozdziałach sporządzają materiały planistyczne, projekty planów finansowych, plany finansowe, wnioski zmian, informacje, itp. zbiorczo oraz w podziale na rozdziały, a także z podziałem na rodzaj realizowanych zadań (osobno zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone odrębnymi ustawami, zadania finansowane z dotacji, zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania własne pozostałe).
6. Materiały planistyczne sporządza się zgodnie z tabelami stanowiącymi załączniki do niniejszej uchwały w szczególności analitycznej w podziale na poszczególne dochody i wydatki.
7. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych do ujęcia w planie dochodów i wydatków powiatu kwot dotacji wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz pozostałych kwot dotacji .
8. Wydziały (PiR i BiOŚ) zgłaszają do projektu budżetu tematykę konkursów na przedsięwzięcia, projekty objęte przewidywanym dofinansowaniem z jednoczesnym podziałem środków według

klasyfikacji budżetowej odrębnie na dofinansowanie zadań powiatu wykonywanych przez fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych.

9. Wydział Organizacyjny oraz Finansowy przedstawi kalkulację kosztów osobowych, tj. szczegółową analizę zatrudnienia w Starostwie, kalkulację funduszu płac, kalkulację dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych oraz ZFŚS.
10. W przypadku planowanych zmian w zatrudnieniu (zwiększenia lub zmniejszenia liczby etatów) Wydział Organizacyjny przedstawi merytoryczne uzasadnienie proponowanych zmian i przewidywane skutki finansowe dla budżetu.
11. Wydział Organizacyjny określi wydatki rzeczowe w oparciu o informacje przedłożone przez poszczególne wydziały Starostwa w tym:
  - diety radnych, szkolenia i zwrot kosztów podróży radnych;
  - wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Powiatu (zużycie materiałów, wyposażenie i inne koszty);
  - podróże krajowe i zagraniczne pracowników Starostwa;
  - zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań, zakup usług materialnych i niematerialnych (w tym umów zleceń, opłat za usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, koszty i prowizje bankowe, opłaty komunikacyjne, itp.);
  - zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy i innych druków oraz opłat komunikacyjnych oraz za usunięcie pojazdów - na podstawie danych przedłożonych przez Wydział Komunikacji i Transportu;
  - inne wydatki, np. składki na rzecz związków i stowarzyszeń, podatki, opłaty itp.;
  - koszty remontów bieżących i wysokość wydatków majątkowych w Starostwie;
12. Wydziały Starostwa odrębnie planują wyłącznie wydatki związane z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
13. Samodzielne stanowisko do spraw edukacji dokona szczegółowej analizy i weryfikacji materiałów planistycznych otrzymanych od nadzorowanych jednostek oświatowych, opracuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i wydatków na 2021 r., skalkuluje należne dotacje na realizację zadań oświatowych dla jednostek należących i nienależących do jst, dokona wstępnego podziału subwencji oświatowej na poszczególne placówki oświatowe będące jednostkami powiatowymi na podstawie złożonego sprawozdania do MEN.
14. Wydział Budownictwa i Ochrony Środowiska oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne ustala wielkość planowanych dochodów i wydatków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
15. Wydział Geodezji i Nieruchomości oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne oraz w zakresie klasyfikacji gruntów ustala wielkość planowanych dochodów własnych powiatu pochodzących z gospodarowania mieniem wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot. Ponadto Wydział planuje dochody i wydatki z tytułu realizowanych zadań w ramach geodezji i kartografii wraz z częścią opisową przyjętych kwot.
16. Skarbnik Powiatu wraz z wydziałem finansowym przed sporządzeniem opracowania zbiorczego weryfikuje złożone materiały planistyczne pod kątem zgodności z wytycznymi, bilansuje dochody i wydatki, sporządza prognozę długu publicznego, oszacowuje kwotę obsługi zadłużenia i przedstawia Zarządowi Powiatu, który opracowuje projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami i częścią opisową – zgodnie z ustawą o finansach publicznych i wytycznymi RIO w Olsztynie.

**WYTYCZNE ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI**  
**do opracowania materiałów planistycznych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu**  
**Gołdapskiego na lata 2021 – 2036**

**Założenia do przygotowania projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2036**

1. Podstawę do wieloletniego prognozowania będą stanowić zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie dwa lata i planu dochodów i wydatków, według stanu na dzień 30 września 2020 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa powinna uwzględniać przede wszystkim planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne, przewidziane do realizacji w określonym czasie, zamierzenia wynikające z obowiązujących przepisów, uwarunkowań prawnych, zakresu zadań oraz potrzeb rozwojowych powiatu.
3. Opracowując wieloletnią prognozę finansową należy określić rodzaje źródeł i wielkości środków finansowych do pozyskania na finansowanie przedsięwzięć.
4. Sporządzenie wieloletniej prognozy finansowej odbywać się będzie poprzez:
  - a) zebranie wiedzy o:
    - zawartych umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji, harmonogramów spłat;
    - udzielonych gwarancjach i poręczeniach;
    - realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach;
    - innych umowach przekraczających rok budżetowy;
  - b) zebranie danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków;
  - c) zebranie danych o zamierzeniach i planowanych przedsięwzięciach;
  - d) opracowanie prognozy dochodów i wydatków;
  - e) ujęcie realizowanych przedsięwzięć bieżących i majątkowych;
  - f) symulacja poziomu spłaty zaciągniętego zadłużenia i planowanego do zaciągnięcia w związku z realizowanymi przedsięwzięciami;
  - g) zbilansowanie wieloletniej prognozy finansowej.
5. Przedsięwzięcie powinno uwzględniać zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe na okres na jaki zostało zaplanowane do realizacji.
6. Prognoza dochodów bieżących budżetu powiatu powinna uwzględniać wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021.
7. Prognoza dochodów majątkowych powinna wynikać z planowanej wielkości sprzedaży majątku, środków z UE na realizację inwestycji oraz innych źródeł.
8. W planie wydatków bieżących należy uwzględnić planowane i zawarte umowy, wielkości planowanych dotacji.
9. Plan wydatków majątkowych powinien wynikać bezpośrednio z możliwości inwestycyjnych powiatu.



10. Jednostki budżetowe, wydziały starostwa oraz samodzielne stanowiska sporządzają wykaz przedsięwzięć do WPF wraz z opisem przyjętych przedsięwzięć zgodnie z *Tabelą Nr 1* do załącznika Nr 2 w zależności od programu, projektu, zadania, umowy oraz udzielonych poręczeń i gwarancji.
11. Jednostki budżetowe, wydziały starostwa oraz samodzielne stanowiska sporządzają wykaz umów o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (umowy wieloletnie, które wpływają na ciągłość działania jednostki) zgodnie z *Tabelą Nr 2* do załącznika Nr 2.
12. Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi powiatu w terminie do 2 października 2020 r.
13. Skarbnik Powiatu weryfikuje złożone materiały jednostkowe i na ich podstawie sporządza opracowanie zbiorcze do wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem przedsięwzięć i prognozą kwoty długu. Następnie przedstawia Zarządowi Powiatu, który opracowuje projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami i uzasadnieniem przyjętych wartości zgodnie z przepisami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych.

.....  
 Nazwa jednostki organizacyjnej/Wydziału/Samodzielne stanowisko  
**PROJEKT BUDŻETU POWIATU GOŁDAPSKIEGO NA ROK 2021**  
 Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Dział .....

Rozdział .....

Poz.	Wyszczególnienie	§	Rodzaj*	Wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r. (stan na 30.09.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% kol.7/6
1	2	3	4	4	5	6	7	10
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>							
1.	Dochody bieżące							
.....								
2.	Dochody majątkowe							
.....								
.....								
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>							
1	Wydatki bieżące, w tym:							
1.1	Dotacje na zadania bieżące							
.....								
1.2	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**							
.....								
1.3	Pozostałe wydatki bieżące, w tym:							
.....								
2	Wydatki majątkowe, w tym:							
2.1	Wydatki inwestycyjne							
.....								
2.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne							
.....								

\*Należy podać rodzaj wydatków np.: własne, zlecone, porozumienia z JST, porozumienia z AR.

\*\* Dane w/b zgodne z danymi zawartymi w wierszu 6 - wynagrodzenia osobowe i pochodne razem Załącznik A do Tabeli Nr 1

Sporządził:

tel. ....

dnia, .....

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

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

Nadzór merytoryczny

.....  
data, podpis

/Nazwa jednostki organizacyjnej/

Dział .....

Rozdział .....

## Załącznik do projektu planu finansowego jednostki budżetowej na rok 2021

Lp	Treść	Wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r. (na 30.09.2020)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	Przewidywane wykonanie I - VIII.2021 r. wg nowego arkusza organizacyjnego 2020/2021*	Przewidywane wykonanie IX-XII.2021 r.*	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego							
2.	Zatrudnie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty							
	a/ wynikające ze struktury organizacyjnej							
	b/ faktyczne							
3.	Ilość oddziałów							
4.	Ilość uczniów							
5.	<b>NAUCZYCIELE ORAZ PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI OGÓLEM (w. 6+11)</b>							
6.	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne razem (w.7-10)							
7.	I. wynagrodzenia osobowe (w.14+23+30)							
8.	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne (w.17+24+33)							
9.	III. składki na ubezpieczenie społeczne (w.18+25+34)							
10.	IV. składki na Fundusz Pracy (w.19+26+35)							
11.	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (w.20+27+36)							
12.	<b>NAUCZYCIELE (w.13+17+20+21)</b>							
13.	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne ( w.14+18+19)							
14.	I. wynagrodzenia osobowe (w.15+16)							
15.	1. miesięczne wynagrodzenia osobowe, w tym:							
	a/ wynagrodzenie zasadnicze							
	b/ fundusz nagród							
	c/ dodatek motywacyjny							
	d/ razem pozostałe składniki wynagrodzeń, w tym:							
16.	2. jednorazowe płatności, w tym:							
	a/ nagrody jubileuszowe							
	b/ odprawy z tytułu zwolnień							
	c/ nagrody Dyrektora							
	d/ inne, w tym:							

17	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
18	III. składki na ubezpieczenie społeczne								
19	IV. składki na Fundusz Pracy								
20	C. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								
21	<b>NAUCZYCIELE - SKUTKI PLANOWANYCH PODWYŻEK (w.22+27)</b>								
22	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne (w.23-26)								
23	I. wynagrodzenia osobowe								
24	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
25	II. składki na ubezpieczenie społeczne								
26	III. składki na Fundusz Pracy								
27	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								
28	<b>PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI (w.29+36)</b>								
29	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne razem (w.30+33+34+35)								
30	I. wynagrodzenia osobowe (w.31+32)								
31	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe								
	a/ wynagrodzenie zasadnicze								
	b/ fundusz nagród								
	c/ premie								
	d/ inne składniki wynagrodzeń w tym:								
32	2) jednorazowe płatności:								
	a/ odprawy emerytalne i rentowe								
	b/ nagrody jubileuszowe								
	c/ odprawy z tytułu zwolnień								
	d/ nagrody Dyrektora								
	e/ inne w tym:								
33	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
34	III. składki na ubezpieczenie społeczne								
35	IV. składki na Fundusz Pracy								
36	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								

\* wypełniają jednostki oświatowe

Sporządzono:  
dnia, .....

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

.....  
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....  
data, podpis

Dyrektor Jednostki

.....  
data, podpis

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW W RAMACH BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA JEDNOSTKI

Załącznik B do Tabeli Nr 1

ROZDZIAŁ: .....

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI W 2021 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:											OGÓŁEM NAUCZYCIELE (kol. 8 + kol. 21)						
		ETATY	stażysta	kontraktowy	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	wynagrodzenie zasadnicze	stażysta	kontraktowy	miernowany	dyplomowany	wysługa lat	fundusz nagród	dotatek motywacyjny	dotatek funkcyjny	dotatek za warunki pracy	nagrody	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne			
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	X					0,00	0,00													0,00				0,00
2.	LUTY						0,00	0,00													0,00				0,00
3.	MARZEC						0,00	0,00													0,00				0,00
4.	KWIECIEŃ						0,00	0,00													0,00				0,00
5.	MAJ						0,00	0,00													0,00				0,00
6.	CZERWIEC						0,00	0,00													0,00				0,00
7.	LPIEC						0,00	0,00													0,00				0,00
8.	SIERPIEŃ						0,00	0,00													0,00				0,00
9.	WRZEŚEŃ						0,00	0,00													0,00				0,00
10.	PAŹDZIERNIK						0,00	0,00													0,00				0,00
11.	LISTOPAD						0,00	0,00													0,00				0,00
12.	GRUDZIEŃ						0,00	0,00													0,00				0,00
	RAZEM	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2021 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:											OGÓŁEM (kol. 4 + kol. 11)
		ETATY	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	wynagrodzenie zasadnicze	wysługa lat	fundusz nagród	dotatek funkcyjny	premie	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.					
1.	STYCZEŃ														0,00				
2.	LUTY														0,00				
3.	MARZEC														0,00				
4.	KWIECIEŃ														0,00				
5.	MAJ														0,00				
6.	CZERWIEC														0,00				
7.	LPIEC														0,00				
8.	SIERPIEŃ														0,00				
9.	WRZEŚEŃ														0,00				
10.	PAŹDZIERNIK														0,00				
11.	LISTOPAD														0,00				
12.	GRUDZIEŃ														0,00				
	RAZEM	X					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

III. KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA ROCZNEGO W 2021 ROKU (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEWDYWANE WYKONANIE W 2020 ROKU:	§ 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE ZA 2020 ROK WYPŁACANE W 2021 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 2021 ROKU:

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

V. KALKULACJA ZFŚS W 2021 ROKU (§ 4440):

odpis na 1 pracownika

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	X	0,00
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARTUNKACH		0,00
2.	PRACOWNICY O ZNACZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁOSPRAWNOŚCI (zwiększenie odpisu)		0,00
3.	EMERYCI I BENEFICJARIUSZE OPIEKA SOCJALNA (BYLI PRACOWNICY)		0,00
	RAZEM	X	0,00

Sporzędził: \_\_\_\_\_ data, \_\_\_\_\_

Główny Księgowy

\_\_\_\_\_ podpis

Dyrektor Jednostki

\_\_\_\_\_ data, podpis

Dział  
Rozdział

*Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2021 rok*

<b>Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:</b>
<b>1) Dochody:</b>
<b>2) Wydatki: (opis zadania, zakres rzeczowo - finansowy, cele, rezultaty)</b>

Sporządził:

tel. ....

dnia, .....

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

.....  
data, podpis

.....  
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....  
data, podpis

.....  
 Nazwa jednostki organizacyjnej/Wydziału/Samodzielne stanowisko  
**PROJEKT BUDŻETU POWIATU GOŁDAPSKIEGO NA ROK 2021**  
 Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Łącznie rozdziały

Poz.	Wyszczególnienie	§	Rodzaj*	Wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r. (stan na 30.09.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% kol.7/6
1	2	3	4	4	5	6	7	10
<b>I. Dochody ogółem, w tym:</b>								
1.	Dochody bieżące							
.....								
2.	Dochody majątkowe							
.....								
.....								
<b>II. Wydatki ogółem, w tym:</b>								
1	Wydatki bieżące, w tym:							
1.1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**							
.....								
1.2	Pozostałe wydatki bieżące, w tym:							
.....								
2	Wydatki majątkowe, w tym:							
2.1	Wydatki inwestycyjne							
.....								
2.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne							
.....								

\*Należy podać rodzaj wydatków np.: własne, zlecone, porozumienia z JST, porozumienia z AR.

\*\* Dane w/b zgodnie z danymi zawartymi w wierszu 6 - wynagrodzenia osobowe i pochodne razem Załącznik A do Tabeli Nr 1

Sporządził:  
dnia, .....

tel. ....

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

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

Nadzór merytoryczny

.....  
data, podpis





17.	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
18.	III. składki na ubezpieczenie społeczne								
19.	IV. składki na Fundusz Pracy								
20.	C. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								
21.	<b>NAUCZYCIELE - SKUTKI PLANOWANYCH PODWYŻEK (w.22+27)</b>								
22.	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne (w.23-26)								
23.	I. wynagrodzenia osobowe								
24.	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
25.	II. składki na ubezpieczenie społeczne								
26.	III. składki na Fundusz Pracy								
27.	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								
28.	<b>PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI (w.29+36)</b>								
29.	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne razem (w.30+33+34+35)								
30.	I. wynagrodzenia osobowe (w.31+32)								
31.	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe								
	a/ wynagrodzenie zasadnicze								
	b/ fundusz nagród								
	c/ premie								
	d/ inne składniki wynagrodzeń w tym:								
32.	2) jednorazowe płatności:								
	a/ odprawy emerytalne i rentowe								
	b/ nagrody jubileuszowe								
	c/ odprawy z tytułu zwolnień								
	d/ nagrody Dyrektora								
	e/ inne w tym:								
33.	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
34.	III. składki na ubezpieczenie społeczne								
35.	IV. składki na Fundusz Pracy								
36.	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								

\* wypełniają jednostki oświatowe

Sporządzono:

dnia, .....

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

.....  
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....  
data, podpis

Dyrektor Jednostki

.....  
data, podpis

.....  
 Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

### Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

#### Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2021 r. (jednoroczne i wieloletnie)

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wykonanie do 31.12.2020 r.	rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	Planowane wydatki w 2021 r. z tego źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
								dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.										A. B. C.			
.....										A. B. C.			
<b>razem wydatki na inwestycje</b>													
1.										A. B. C.		X	
.....										A. B. C.			
<b>razem wydatki na zakupy inwestycyjne</b>													
<b>OGÓŁEM</b>													
												X	
												X	

\* Wybrać odpowiednio 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

Sporządził:

dnia .....



Nazwa projektu:																					
Razem wydatki:																					
z tego: 2019 r.																					
2020 r.																					
2021 r.																					
2022 r.																					
Ogółem (1+2)																					

\* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

\*\* środki własne JSI, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

C. Inne źródła

Sporządził:

dnia .....

Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Projekt dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2021r.

Dział Rozdział	§	Treść	Projekt planu dochodów	Projekt planu wydatków	z tego:				Dochody do przekazania do budżetu państwa lub budżetu innej j.s.t.	
					wydatki bieżące	wynagrodzenia	w tym:			
							poходne od wynagrodzeń	swiadczenia spoleczne		wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. DOCHODY SKARBU PAŃSTWA</b>										
010		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>								
01008	2350	Melioracje wodne								0
700		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>								
70005	2350	Gospodarka gruntami i nieruchomościami								0
<b>II. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH</b>										
010		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>								
01005		Prace godozylno - urzadzeniowe na potrzeby rolnictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	ustawami								
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00					
700		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>								
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2110	ustawami								
	4010	Wynagrodzenia osobowe			0,00	0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00	0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00	0,00				
	4260	Zakup energii			0,00	0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00	0,00				
	4460	Podatek od nieruchomości			0,00	0,00				
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			0,00	0,00				
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00	0,00				
710		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>								
71012		Zadania z zakresu godozyl i kartografii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2110	ustawami								
	4010	Wynagrodzenia osobowe			0,00	0,00				
	4040	Dotatkowe wynagrodzenia roczne			0,00	0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00	0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00	0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00	0,00				
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			0,00	0,00				
750		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>								
75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział Rozdział	§	Treść	Projekt planu dochodów	Projekt planu wydatków	z tego:					Docho- dy do przekazania do budżetu państwa lub budżetu innej j.s.t.
					wydatki bieżące	wynagrodzenia	w tym:		wydatki majątkowe	
							poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	2110	Wynagrodzenia osobowe pracowników				0,00				
	4010	Dotatkowe wynagrodzenia roczne				0,00				
	4040	Składki na ubezpieczenia społeczne				0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy				0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych				0,00				
	<b>75045</b>	<b>Kwalifikacja wojskowa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	2110	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy				0,00				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych				0,00				
	<b>751</b>	<b>KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75109</b>	<b>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami</b>								
	2110	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				0,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy				0,00				
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				0,00				
	4280	Zakup usług zdrowotnych				0,00				
	4300	Zakup usług pozostałych				0,00				
	<b>754</b>	<b>BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Przeznaczona	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75411</b>	<b>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>								
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	2110	Wydatki inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	6410	Zadania zlecone ustawami								
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				0,00				
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacanych żołnierzom i funkcjonariuszom				0,00				
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej				0,00				
	4040	Dotatkowe wynagrodzenia roczne				0,00				
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy				0,00				
	4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy				0,00				
	4080	Uposażenia oraz świadczenia pieniężne wypłacane przez okres				0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				0,00				

Dział Rozdział	§	Treść	Projekt planu dochodów	Projekt planu wydatków	z tego:						Dochody do przekazania do budżetu państwa lub budżetu innej j.s.t.	
					wydatki bieżące			w tym:				wydatki majątkowe
					6	7	8	9	10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00					
	4170	Wyngrodzenia bezosobowe			0,00							
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy										
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00							
	4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia			0,00							
	4260	Zakup energii			0,00							
	4270	Zakup usług remontowych			0,00							
	4280	Zakup usług zdrowotnych			0,00							
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00							
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			0,00							
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			0,00							
	4410	Podróże służbowe krajowe			0,00							
	4420	Podróże służbowe zagraniczne			0,00							
	4430	Różne opłaty i składki			0,00							
	4440	Odписy na Z.F.S.S.			0,00							
	4480	Podatek od nieruchomości			0,00							
	4510	Opłaty na rzecz budżetów jst			0,00							
	4550	Szkolenie członków korpusu służby cywilnej			0,00							
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00							
75414		<b>Obrona cywilna</b>										
		<b>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2110											
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia										
	4300	Zakup usług pozostałych										
755		<b>Wymiar sprawiedliwości</b>										
75515		<b>Nieodpłatna pomoc prawna</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2110											
	4170	Wyngrodzenia bezosobowe			0,00							
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00							
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00							
801		<b>Oświata i wychowanie</b>										
80102		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2110											
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			0,00							
80111		<b>Gimnazja specjalne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2110											
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			0,00							
851		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>										
		Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85156			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Dział Rozdział	§	Treść	Projekt planu dochodów	Projekt planu wydatków	z tego:						Dochody do przekazania do budżetu państwa lub budżetu innej j.s.t.
					wydatki bieżące	wynagrodzenia	w tym:		wydatki majątkowe		
							wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń		świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone									
	2110	ustawami									
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (zbiórczo)									
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone									
	4010	ustawami									
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników			0,00						
	4120	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00						
	4170	Składki na Fundusz Pracy			0,00						
	4210	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00						
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00						
	4300	Zakup środków żywności			0,00						
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00						
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone									
	3110	ustawami									
	3110	Świadczenia społeczne			0,00						
<b>855</b>		<b>RODZINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>85508</b>		<b>Rodzinny zastępcze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do									
	3110	zryczałowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci									
	4010	Świadczenia społeczne			0,00						
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników			0,00						
	4120	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00						
	4170	Składki na Fundusz Pracy			0,00						
	4210	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00						
	4260	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00						
	4300	Zakup energii			0,00						
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00						
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			0,00						
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00						
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Sporządził:  
Gódkap, dh.

.....  
Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Projekt dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień  
między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.  
w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				wydatki majątkowe
						wydatki bieżące	wynagrodzenia	w tym:		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>UMOWY I POROZUMIENIA</b>										
			<b>Ogółem</b>							

Sporządziła:  
Goldap, dn.

.....  
 Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

### Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Projekt planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
<b>Ogółem</b>							

Sporządził: .....

Goldap, dn.....

## Dane uzupełniające do projektu budżetu na 2021 r. 1)

	Rozdział....		Rozdział ....		(...)		Ogółem
	Podstawa wyliczenia	Kwota	Podstawa wyliczenia	Kwota	Podstawa wyliczenia	Kwota	Kwota
Nagroda Starosty DEN							
Odprawy emerytalne i rentowe							
Odprawy z tytułu zwolnień							
Inne wydatki oświatowe do ujęcia w rezerwie w tym:							
Razem							
Doskonalenie zawodowe							
Pomoc zdrowotna							

1) wypełniają jednostki oświatowe

Sporządził:

Gołdap, dnia



## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:															
		w tym:					w tym:										
Lp	1	Dochody bieżące		Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty		z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Formuła	[1-1]+[1:2]	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Wykonanie 2018	0,00																
Wykonanie 2019	0,00																
Plan 3 kw. 2020	0,00																
Wykonanie 2020 (1)	0,00																
2021	0,00																
2022	0,00																
2023	0,00																
2024	0,00																
2025	0,00																
2026	0,00																
2027	0,00																
2028	0,00																
2029	0,00																
2030	0,00																
2031	0,00																
2032	0,00																
2033	0,00																
2034	0,00																
2035	0,00																
2036	0,00																

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem	Wydanki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	z tego:				Wydanki majątkowe	Wynik budżetu
				w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerca	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3			
Formuła	[2.1] + [2.2]					[1] - [2]			
Wykonanie 2018	0,00							0,00	
Wykonanie 2019	0,00							0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00							0,00	
Wykonanie 2020 1)	0,00							0,00	
2021	0,00							0,00	
2022	0,00							0,00	
2023	0,00							0,00	
2024	0,00							0,00	
2025	0,00							0,00	
2026	0,00							0,00	
2027	0,00							0,00	
2028	0,00							0,00	
2029	0,00							0,00	
2030	0,00							0,00	
2031	0,00							0,00	
2032	0,00							0,00	
2033	0,00							0,00	
2034	0,00							0,00	
2035	0,00							0,00	
2036	0,00							0,00	

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
	10	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy (Ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF)	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne
Lp			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2018					0,00					
Wykonanie 2019					0,00					
Plan 3 kw. 2020					0,00					
Wykonanie 2020					0,00					
2021					0,00					
2022					0,00					
2023					0,00					
2024					0,00					
2025					0,00					
2026					0,00					
2027					0,00					
2028					0,00					
2029					0,00					
2030					0,00					
2031					0,00					
2032					0,00					
2033					0,00					
2034					0,00					
2035					0,00					
2036					0,00					



## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			
	12.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.1.1.1 w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.2.1.1 w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.3 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2 w tym: Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2018										
Wykonanie 2019										
Plan 3 kw. 2020										
Wykonanie 2020										
2021										
2022										
2023										
2024										
2025										
2026										
2027										
2028										
2029										
2030										
2031										
2032										
2033										
2034										
2035										
2036										

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na splate zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na splate zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2018										
Wykonanie 2019										
Plan 3 kw. 2020										
Wykonanie 2020										
2021										
2022										
2023										
2024										
2025										
2026										
2027										
2028										
2029										
2030										
2031										
2032										
2033										
2034										
2035										
2036										



