

UCHWAŁA NR 188/2021
ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU
z dnia 1 września 2021 r.

w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2022 r.
i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2037

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. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) 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 2022 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 2022 – 2037, 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 2022 rok i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2037 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 188/2021 Zarządu Powiatu w Gołdapi z dnia 1 września 2021 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2022 r. i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2036

Zgodnie z art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) 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.

Opracowała: *Bożena Radzewicz*
Gołdap, dn. 26.08.2021 r.

STAROSTA
Gołdapi
Marzanna Marianna
Wardziejewska

WYTYCZNE ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI
do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2022 r.

I. Zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2022 rok

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 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 2022 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 2022

1. Wnioski Radnych i Komisji stałych Rady w sprawie wprowadzenia do budżetu zadań własnych powiatu – **do 30 września 2021 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 2021 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 2022 ~~pod obrady Zarządu Powiatu – do 12 listopada 2021 r.~~
6. Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia projektu budżetu na 2022 r. i przesłanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania oraz przedłożenie Radzie Powiatu w Gołdapi – **do 15 listopada 2021 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 2022 rok

Przy ustalaniu dochodów budżetu powiatu na 2022 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 2021 roku;
 - *dochody z majątku powiatu* – szacuje się na podstawie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2022 roku, przedstawiając szczegółowy wykaz (wycena, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
 - *prowinne 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 2022.

IV. Założenia w zakresie planowania wydatków na 2022 rok

1. Przewidywane wykonanie za rok 2021 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzania planu na rok 2022.
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 2021 wydatków oraz osłabnięcia ponadplanowych dochodów, po sporządzeniu sprawozdania rocznego przeznaczy się na zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia lub emisji obligacji w roku 2022.
4. Wydatki rzeczowe w tym fundusz płac należy zaplanować na poziomie planu wydatków roku 2021, uwzględniając niezbędne 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 2021 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 2021 r., poz. 423 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 (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 746).
12. Przy planowaniu dotacji na zadania powiatu realizowane przez organizacje pozarządowe należy określić nazwę zadania, a wysokość środków ustala się na poziomie wykonania roku 2021 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 2021 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 2021 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 2022 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 2021 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 2021 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 2022 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 2022 – 2037

Założenia do przygotowania projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2022 – 2037

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 2021 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. ●pracowując 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 2022.
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. Założenia w zakresie przedsięwzięć ujętych w WPF zostały określone w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
12. W ramach przedsięwzięć ujmuje się wszystkie umowy wieloletnie (zawarte oraz planowane do podjęcia) o ile możliwe jest wskazanie elementów określonych w art. 226 ust.3 ww. ustawy.
13. Dla każdego przedsięwzięcia należy określić w szczególności: nazwę i cel, rodzaj wydatku (bieżący/majątkowy), rozdział (zgodnie z klasyfikacją budżetową), okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limity zobowiązań, a także zakres planowanych wydatków.
14. Wartości przyjęte do przedsięwzięć muszą być zgodne z wielkościami podanymi w materiałach planistycznych przedłożonych do opracowania projektu uchwały budżetowej.
15. 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.
16. Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi powiatu w terminie do 1 października 2021 r.
17. 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 2022
 Projekt planu finansowego jednostki na 2022 r.

Dział

Rozdział

Poz.	Wyszczególnienie	§	Rodzaj*	Wykonanie w 2020 r.	Plan na 2021 r. (stan na 30.09.2021 r.)	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Projekt planu na 2022 r.	% kol.7/6
1	2	3	4	4	5	6	7	10
I:	Dochody ogółem, w tym:							
1.	Dochody bieżące							
.....								
2.	Dochody majątkowe							
.....								
.....								
II:	Wydatki ogółem, w tym:							
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/Wydziału/Samodzielne stanowisko
PROJEKT BUDŻETU POWIATU GOŁDAPSKIEGO NA ROK 2022
 Projekt planu finansowego jednostki na 2022 r.

Łącznie rozdziały

Poz.	Wyszczególnienie		Rodzaj*	Wykonanie w 2020 r.	Plan na 2021 r. (stan na 30.09.2021 r.)	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Projekt planu na 2022 r.	% kol.7/6
1	2	3	4	4	5	6	7	10
I.	Dochody ogółem, w tym:							
1.	Dochody bieżące							
.....								
2.	Dochody majątkowe							
.....								
.....								
II.	Wydatki ogółem, w tym:							
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 zgodne z danymi zawartymi w wierszu 6 - w 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

.....
/Nazwa jednostki organizacyjnej/

Dział

Rozdział

Załącznik do projektu planu finansowego jednostki budżetowej na rok 2022

Lp.	Treść	Wykonanie w 2020 r.	Plan na 2021 r. (na 30.09.2021)	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Projekt planu na 2022 r.	Przewidywane wykonanie I - VIII.2022 r. wg nowego arkusza organizacyjnego 2021/2022*	Przewidywane wykonanie IX-XII.2022 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.	Zatrudnienie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty							
	a/ wynikające ze struktury organizacyjnej							
	b/ faktyczne							
3.	Ilość oddziałów							
4.	Ilość uczniów							
5.	NAUCZYCIELE ORAZ PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI OGÓLEM (w. 6+11)							
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.	NAUCZYCIELE (w.13+17+20+21)							
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	NAUCZYCIELE - SKUTKI PLANOWANYCH PODWYZEK (w.22+27)							
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	PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI (w.29+30)							
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

Sporządził:

dnia,

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....
data, podpis

Dyrektor Jednostki

.....
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.	NAUCZYCIELE - SKUTKI PLANOWANYCH PODWYŻEK (w.22+27)								
22.	A. wynagrodzenia osobowe i pochodne (w.23-26)								
23.	I. wynagrodzenia osobowe								
24.	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne								
25.	III. składki na ubezpieczenie społeczne								
26.	IV. składki na Fundusz Pracy								
27.	B. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych								
28.	PRACOWNICY ADMINISTRACJI I OBSŁUGI (w.29+36)								
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	ETATY	w tym:				WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	w tym:											WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	w tym:			OGÓŁEM NAUCZYCIELE (kol. 8 + kol. 21)		
			stażysta	kontraktowy	mianowany	dyplomowany		wynagrodzenie zasadnicze	z tego:				wysługa lat	fundusz nagród	dodatek motywacyjny	dodatek funkcyjny	dodatek za warunki pracy	następczyni		inne	odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe		inne	
									stażysta	kontraktowy	mianowany	dyplomowany													
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																								
2.	LUTY																								
3.	MARZEC																								
4.	KWIECIEŃ																								
5.	MAJ																								
6.	CZERWIEC																								
7.	LIPIEC																								
8.	SIERPIEŃ																								
9.	WRZESIEŃ																								
10.	PAŹDZIERNIK																								
11.	LISTOPAD																								
12.	GRUDZIEŃ																								
	RAZEM																								

0,00

II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI W 2021 ROKU (§ 4010):

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

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		
II.	POZOSTALI PRACOWNICY		
	RAZEM		

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					
	nauczyciele					
	pozostali pracownicy					
II.	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE					
	nauczyciele					
	pozostali pracownicy					
III.	UMOWY ZLECENIA					
	RAZEM					

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

odpis na 1 pracownika

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIŚ NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE		
II.	POZOSTALI PRACOWNICY		
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH		
2.	PRACOWNICY O ZNA CZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (związane z odpisem)		
3.	EMERYCI I RENCISCI OPIEKI SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY)		
	RAZEM		

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

Sporządził:
dnia,

Główny Księgowy

.....
podpis

Dyrektor Jednostki

.....
data, podpis

Dział
Rozdział

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2022 rok

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

Sporządził:

tel.

dnia,

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

.....
data, podpis

.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....
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 31.12.2021 r.	Planowane wydatki w 2022 r.				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
							z tego źródła finansowania					
							rok budżetowy 2022 (8+9+10+11)	dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 13 u.f.p	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.										A	-	
										B	-	-
										C		
.....					-					A		
										B	-	-
										C		
razem wydatki na inwestycje												x
1.										A	-	
										B	-	-
										C		
.....					-					A		
										B	-	-
										C		
razem wydatki na zakupy inwestycyjne												x
OGÓMNE												x

* 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

Sporządził:

dnia

Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2021 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.

1	Projekt	S	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Planowane wydatki 2022 r.										
								z tego:				Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:					
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**		pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
Program:																		
Priorytet:																		
Działanie:																		
Nazwa projektu:																		
1.1	Razem wydatki			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	z tego: 2019 r.																	
	2020 r.																	
	2021 r.																	
	2022 r.																	
Program:																		
Priorytet:																		
Działanie:																		
Nazwa projektu:																		
....	Razem wydatki			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	z tego: 2019 r.																	
	2020 r.																	
	2021 r.																	
	2022 r.																	
Wydatki dotyczące pozostałości:																		
Priorytet:																		
Działanie:																		
Nazwa projektu:																		
2.1	Razem wydatki			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	z tego: 2019 r.																	
	2020 r.																	
	2021 r.																	
	2022 r.																	
Program:																		
Priorytet:																		
Działanie:																		

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 jst, 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.

w złotych

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		
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I. DOCHODY SKARBU PAŃSTWA											
ROLNICTWO I LEŚNICTWO											
01008	2350	Melioracje wodne									0,00
GOSPODARKA MIEZKANIOWA											
7005	2350	Gospodarka gruntami i nieruchomościami									0,00
II. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH											
ROLNICTWO I LEŚNICTWO											
01005		Prace geodezyjne i inżynierskie na potrzeby rolnictwa	0,00	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 ustawami									
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00						
GOSPODARKA MIEZKANIOWA											
7005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	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 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						
	4260	Zakup energii			0,00						
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00						
	4480	Podatek od nieruchomości			0,00						
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			0,00						
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00						
ROLNICTWO I LEŚNICTWO											
01012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00	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 ustawami									
	4010	Wynagrodzenia osobowe			0,00	0,00					
	4040	Dodatkowe 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						
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00						
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			0,00						
7501		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75013		Urząd województwa	0,00	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	w tym:			wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			0,00	0,00				
	4040	Dodatkowe 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	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 ustawami								
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			0,00			0,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00		0,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00					
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00					
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75109	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			0,00					
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00		0,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00					
	4280	Zakup usług zdrowotnych			0,00					
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00					
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75411	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	6410	zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			0,00			0,00		
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom			0,00			0,00		
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			0,00	0,00				
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne			0,00	0,00				
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy			0,00	0,00				
	4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy			0,00	0,00				
	4070	funkcjonariuszy			0,00	0,00				
	4080	Uposażenia oraz świadczenia pieniężne wypłacane przez okres			0,00	0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			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	w tym:			wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	0,00				
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy			0,00	0,00				
	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	Odpisy na Ż.F.S.S.			0,00					
	4480	Podatek od nieruchomości			0,00					
	4510	Opłaty na rzecz budżetów jednostek			0,00					
	4550	Szkolenie członków korpusu służby cywilnej			0,00					
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00					
		Korpus Służby Cywilnej Państwowej Straży Pożarnej	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 ustawami								
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
	4300	Zakup usług pozostałych								
		Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75515	Nieodpłatna pomoc oraz	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								
	2110	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00					
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00					
		Opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80102	Szkoly podstawowe specjalne	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								
	2110	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			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	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			0,00					
		OCHRONIARSTWO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych ubezpieczeniami	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	w tym:			wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami								
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (zbiorczo)			0,00					
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	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 ustawami								
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00		0,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00					
	4220	Zakup środków żywności			0,00					
	4300	Zakup usług pozostałych			0,00					
85395		Pozostała działalność	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 ustawami								
	3110	Świadczenia społeczne			0,00	0,00		0,00		
85508		Rodziny zastępcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci								
	3110	Świadczenia społeczne			0,00			0,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			0,00	0,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00		0,00			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			0,00		0,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	0,00	0,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	0,00					
	4260	Zakup energii								
	4300	Zakup usług pozostałych		0,00	0,00					
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		0,00						
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	0,00					
		OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Goldap, dn.

.....
 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 bieżące	w tym:			wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	8	9	10	11
			Ogółem										

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
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
Ogółem							

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:

Goldap, dnia

