

**Założenia do opracowania projektu budżetu
Powiatu Wrzesińskiego na 2015 rok**

I. Zasady ogólne

1. Ilekroć w wytycznych jest mowa o:

- 1) **ustawie** – rozumie się przez to ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.),
- 2) **jednostkach organizacyjnych Powiatu** – rozumie się przez to samorządowe jednostki budżetowe oraz powiatowe inspekcje i straże,
- 3) **kierownikach jednostek organizacyjnych** - rozumie się przez to kierowników samorządowych jednostek budżetowych oraz kierowników powiatowych inspekcji i straży,
- 4) **Regulaminie Organizacyjnym** – rozumie się przez to Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego we Wrześni,
- 5) **wydziałach Starostwa** – rozumie się przez to wydziały i stanowiska pracy Starostwa Powiatowego we Wrześni, które realizują zadania określone w Regulaminie Organizacyjnym,
- 6) **materiałach informacyjnych** – rozumie się przez to formularze stanowiące załączniki do założeń oraz objaśnienia do poszczególnych formularzy,
- 7) **koordynatorach wieloletnich programów powiatowych** – rozumie się przez to Naczelników Wydziałów Starostwa, kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu, których zakres działania obejmuje programy uchwalone przez Radę Powiatu,
- 8) **nowych zadaniach** – rozumie się przez to zadania budżetowe wynikające z aktów prawnych, w tym z uchwał Rady Powiatu, których realizacja ma się rozpocząć w 2015 roku,
- 9) **zadaniach realizowanych** - rozumie się przez to zadania budżetowe wynikające z aktów prawnych, w tym z uchwał Rady Powiatu, których realizacja jest już rozpoczęta i będzie trwała w roku 2015 i latach następnych,
- 10) **dochodach majątkowych** – rozumie się przez to dochody, o których mowa w art. 235 ust. 3 ustawy,

- 11) **dochodach bieżących** – rozumie się przez to dochody, o których mowa w art. 235 ust. 2 ustawy,
 - 12) **wydatkach majątkowych** – rozumie się przez to wydatki, o których mowa w art. 236 ust. 4 ustawy,
 - 13) **wydatkach bieżących** – rozumie się przez to wydatki, o których mowa w art. 236 ust. 2 i 3 ustawy,
 - 14) **porozumieniach** – rozumie się porozumienia zawarte bądź planowane do zawarcia na podstawie:
 - a) art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 z późn. zm.) z organami administracji rządowej w sprawie wykonywania zadań publicznych z zakresu administracji rządowej,
 - b) art. 5 ust. 2 ustawy, o której mowa w lit. a) lub przepisów ustaw szczególnych, pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego z uwzględnieniem art. 46 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2014 roku, poz. 1115 . z późn. zm.),
 - 15) **pracodawcach** – rozumie się przez to samorządowe jednostki budżetowe oraz powiatowe inspekcje i straże,
 - 16) **wynagrodzeniach** – rozumie się przez to wynagrodzenia i inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Powiatu prowadzących gospodarkę finansową na zasadach określonych w art. 11 ustawy oraz wynagrodzeniach z tytułu umów zlecenie lub umów o dzieło oraz należne na podstawie odrębnych ustaw.
2. Powiatowe inspekcje i straże przekazują swoje materiały informacyjne opracowane według założeń przekazanych przez jednostki nadrzędne.
3. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu z wyłączeniem powiatowych inspekcji i straży oraz naczelnicy wydziałów Starostwa, opracowując materiały informacyjne:
- 1) uwzględniają:
 - a) istniejącą w dniu 1 września 2014 roku sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu powiatu oraz jednostek przewidzianych do utworzenia, połączenia bądź likwidacji w 2014 roku po tym dniu,
 - b) zadania nałożone na samorząd powiatu wykonywane przez wydziały Starostwa według stanu prawnego na dzień 1 września 2014 roku, z uwzględnieniem zmian z tytułu ograniczenia bądź rozszerzenia zakresu tych zadań planowanych po tym dniu,
 - c) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty oraz wynagrodzenie osobowe według stanu przewidywanego na dzień 31 grudnia 2014 roku, z uwzględnieniem planowanych

zmian zatrudnienia: zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek prawnych i merytorycznych,

- d) bazą wyjściową do planu na rok 2015 stanowi uchwała budżetowa na 2014 rok, przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2014 (niewymagające kontynuacji w latach następnych), włączyć zaś należy wydatki, które wynikają ze zwiększonych zadań,
 - e) poziom wydatków (pozapłaconych) na działalność statutową jednostek organizacyjnych Powiatu, przy czym środki na zadania budżetowe nie mogą przekroczyć kwot przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2014, z uwzględnieniem wzrostu o 1 % oraz z zachowaniem zasad, o których mowa pod lit. d.,
 - f) wydatki związane z realizacją statutowych zadań zgodnie z obowiązującym stanem prawnym,
 - g) prognozowane wielkości przyjęte przez Radę Ministrów do opracowania projektu budżetu państwa na 2015 rok:
 - a. realny wzrost PKB - 3,8 %,
 - b. inflacja konsumpcyjna – 2,3 %,
 - c. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce – 4,7 %,
 - d. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw – 5,1 %,
 - e. zamrożony fundusz wynagrodzeń w podsektorach: rządowym i ubezpieczeń społecznych.
- 2) stosują obowiązującą klasyfikację budżetową ustaloną rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 roku poz. 1053 z późn. zm.) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 marca 2010 w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (Dz. U. Nr 44, poz. 255).
4. Jednostki organizacyjne Powiatu i Wydziały Starostwa opracowują materiały do projektu budżetu Powiatu Wrzesińskiego na 2015 rok na formularzach stanowiących załączniki do niniejszej uchwały.
5. Do projektowanych kwot dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dołączyć należy informację opisową, uzasadniającą wielkość tych kwot.

6. Skarbnik Powiatu opracowuje:
 - 1) kalkulacje dochodów własnych Powiatu, w rozumieniu ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - 2) propozycje dotyczące źródła pokrycia deficytu budżetowego lub przeznaczenia nadwyżki budżetowej uwzględniając:
 - a) wynikające z otrzymanych przez Zarząd Powiatu informacji o kwotach części subwencji ogólnej i kwotach dotacji celowych, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - b) ograniczenie relacji deficytu do dochodów jaka może zostać uchwalona w budżecie.

7. Materiały opracowane przez jednostki organizacyjne Powiatu i wydziały Starostwa obejmują:
 - 1) dochody ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe; oddzielnie dla każdej grupy dochodów:
 - a) własne powiatu,
 - b) zlecone,
 - c) porozumienia,według wzoru stanowiącego **załącznik nr 1 do założeń**,
 - 2) informację o wynajmowanych lokalach mieszkalnych i użytkowych oraz wdzierżawionych gruntach, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 2 do założeń**,
 - 3) wydatki ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, oddzielnie dla każdej grupy wydatków:
 - a) własne powiatu,
 - b) zlecone,
 - c) porozumienia,według wzoru stanowiącego **załącznik nr 3 do założeń**,
 - 4) wydatki na wynagrodzenia z wyłączeniem pracowników wynagradzanych na podstawie Karty Nauczyciela w działach 801 i 854 oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej według wzoru stanowiącego **załącznik nr 4 do założeń**,
 - 5) kalkulację wynagrodzenia (nie dotyczy nauczycieli), według wzoru stanowiącego **załącznik nr 5 do założeń**,
 - 6) wydatki na wynagrodzenia pracowników pedagogicznych w działach 801 i 854, zgodnie z arkuszem organizacyjnym na rok 2014/2015 według wzoru stanowiącego **załącznik nr 6 do założeń**,
 - 7) kalkulację wynagrodzeń w jednostkach oświatowych (dotyczy nauczycieli) według wzoru stanowiącego **załącznik nr 7 do założeń**,

- 8) skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 8 do założeń**,
 - 9) wykaz zadań, na które zostaną przekazane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Powiatu Wrzesińskiego, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 9 do założeń**,
 - 10) wydatki na inwestycje i remonty jednoroczne, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 10 do założeń**,
 - 11) dochody pobierane na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska, w tym z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 11 do założeń**.
8. Jednostki organizacyjne Powiatu, z wyłączeniem inspekcji i straży materiały do projektu budżetu powiatu na rok 2015 w zakresie wydatków na wynagrodzenia opracowują przy przyjęciu następujących założeń:
- 1) wynagrodzenia osobowe dla pracowników administracji i obsługi należy zaplanować na poziomie uchwały budżetowej na 2015 rok w warunkach porównywalnych (tj. z uwzględnieniem całorocznych skutków zmian wysługi lat), pomniejszonych o odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe, z uwzględnieniem wzrostu **wynagrodzeń brutto o 1 %**,
 - 2) wynagrodzenia osobowe dla pracowników wynagradzanych na podstawie Karty Nauczyciela należy zaplanować w wysokości wynagrodzeń przewidzianych do wypłaty za grudzień 2014 roku,
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne kalkuluje się, zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, w wysokości 8,5 % przewidywanego do otrzymania przez pracowników za 2014 rok wynagrodzenia za pracę, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 1144). Przy kalkulacji należy ująć rzeczywiste wykonanie za okres od stycznia do sierpnia 2014 oraz planowaną wielkość w okresie od września do grudnia 2014,
 - 4) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2015 roku planowane **1.750,00 zł**.

II. Dochody budżetowe

1. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach według wzoru określonego w odpowiednich załącznikach.
2. Do załączników, o których mowa w pkt 1, dołącza się informacje o:
 - 1) wielkości dochodów budżetowych planowanych na rok 2015 z wyszczególnieniem każdego tytułu dochodów w danym paragrafie i kalkulację planowanej kwoty,

- 2) wynajmowanych lokalach mieszkalnych i użytkowych oraz wydierżawianych gruntach według wzoru określonego w załączniku do przedmiotowej uchwały.
3. Ujęte w planie finansowym jednostki dochody stanowią **prognozę ich wielkości**.
4. Planując dochody ze sprzedaży mienia należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.
5. Szczegółową specyfikację tytułów i kwot należy dołączyć do dochodów ujmowanych w paragrafie „Wpływy z różnych dochodów”.

III. Wydatki budżetowe

1. Prognozowane wydatki ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach na formularzach według wzoru określonego w załączniku nr 3 do założeń z uwzględnieniem następujących zasad:
 - 1) opracowuje się w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
 - 2) oddzielnie dla zadań własnych, zadań z zakresu administracji rządowej (zlecone) oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień (porozumienia),
 - 3) oddzielnie dla wydatków realizowanych z tytułu otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej,
 - 4) wydatki kalkuluje się w każdej jednostce i dla każdego realizowanego w danym rozdziale zadania,
 - 5) wydatki wykazane w kolumnie 7 nie mogą przekroczyć przyjętych założeń określonych niniejszą uchwałą,
 - 6) kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
2. Wydatki, które stosownie do postanowień ustawy Karta Nauczyciela, muszą być wyodrębnione w budżecie powiatu, Naczelnik Wydziału Edukacji i Kultury Fizycznej Starostwa Powiatowego ujmuje w przedstawionych materiałach w rozdziałach:
 - 1) **„Rezerwy celowe i ogólne”** – na wypłaty nagród dla nauczycieli w wysokości 0,25 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych (łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń) dla działów 801 - „Oświata i wychowanie”, 854 - „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Rezerwy celowe są tworzone na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu.
 - 2) **„Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli”** – na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1 % rocznych środków na wynagrodzenia osobowe, z uwzględnieniem zasad wynikających z rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 29 marca 2002 roku w sprawie sposobu

podziału środków na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli pomiędzy budżety poszczególnych wojewodów, form doskonalenia zawodowego dofinansowanych ze środków wyodrębnionych w budżetach organów prowadzących szkoły, wojewodów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz szczegółowych kryteriów i trybu przyznawania tych środków (Dz. U. nr 46, poz. 430) odpowiednio w działach 801- „Oświata i wychowanie”, 854- „Edukacyjna opieka wychowawcza”.

- 3) Środki przewidywane na wypłatę odpraw emerytalnych dla nauczycieli – na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne.
3. Kalkulację wydatków na wynagrodzenia w przeliczeniu na pełnozatrudnionych przedstawia się na formularzach według wzorów określonych w załącznikach.
 4. Przy kalkulacji wydatków budżetowych z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy zakłada się, że wysokość składek:
 - 1) na ubezpieczenie społeczne wyniesie: emerytalne 9, 76 %, rentowe 6, 5 %, wypadkowe – w zależności od kategorii ryzyka dla grup działalności, ustalone przez ZUS od dnia 1 kwietnia 2014 roku,
 - 2) składki na Fundusz Pracy 2,45 %, z uwzględnieniem art. 104a i 104b ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 674 z późn. zm.).W uzasadnieniu należy podać stawkę wypadkową przyjętą do wyliczenia.
 5. Wysokość przewidywanych wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ustala się stosownie do:
 - 1) ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 2012 roku poz. 592, z późn. zm.),
 - 2) rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. nr 43, poz. 349),
 - 3) ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. z 2014 roku, poz. 191),
 - 4) ustawy z dnia 18 lutego 1994 roku o zaopatrzeniu emerytalnym funkcjonariuszy Policji, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Kontrwywiadu Wojskowego, Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Służby Granicznej, Biura Ochrony Rządu, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Więziennej oraz ich rodzin (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 667, z późn. zm.)i ujmuje się, z zastrzeżeniem pkt 7 we właściwych rozdziałach.

6. Za podstawę naliczenia ZFŚS przyjmuje się stawkę odpisu podstawowego:
- 1) dla pracowników niebędących nauczycielami (pracowników samorządowych) przyjmując 37,50 % wartości wynagrodzenia będącego podstawą do obliczania odpisu w wysokości 2.917,14 zł, to jest **1.093,93 zł**,
 - 2) zwiększenia na każdą osobę zatrudnioną w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności 6,25 % od kwoty 2.917,14 zł, to jest **182,32 zł**,
 - 3) na każdego emeryta i rencistę, nad którym zakład sprawuje opiekę 6,25 % od kwoty 2.917,14 zł, to jest **182,32 zł**,
 - 4) dla nauczycieli przyjmując kwotę bazową do obliczania odpisu w wysokości 2.618,10 zł, to jest (2.618,10 zł x 110%) – **2.879,91 zł**.

Stawka odpisu zostanie zweryfikowana, zgodnie z przepisami prawa.

7. Wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli oraz dla nauczycieli będących emerytami i rencistami nalicza się zgodnie z art. 53 ust. 1 i 2 powołanej ustawy Karta Nauczyciela, ujmując się, z zastrzeżeniem pkt. 8, we właściwych rozdziałach w działach: **801-„Oświata i wychowanie”, 854-„Edukacyjna opieka wychowawcza”**.
8. Wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, ujmując się w rozdziałach **„Pozostała działalność”** w działach wymienionych w pkt. 7.
9. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych uwzględniają pracodawcy zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, o ile nie osiągną wymaganego ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (t.j. Dz. U. z 2011 roku Nr 127, poz. 721 z późn. zm.), wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych.
10. W przypadku uwzględnienia wpłat na fundusz, o którym mowa w pkt. 9 w objaśnieniach podaje się wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych.
11. Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne osób wymienionych w art. 66 ust. 1 pkt 17 i 18 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2008 roku nr 164, poz. 1027 z późn. zm.), ujmując się w dziale „851 – Ochrona zdrowia”, rozdział „85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”,

paragraf „4130 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne”. Składki te opłacane są ze środków budżetu państwa, z uwzględnieniem postanowień art. 82 ust. 6 i 7 ww ustawy.

12. Przy klasyfikacji wydatków uwzględnia się zasady:

- 1) wydatki służą realizacji zadań powiatu określonych w ustawie z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 z późn. zm.) zatem przy każdym planowanym zadaniu należy podać podstawę prawną warunkującą zasadność ponoszenia wydatków z budżetu powiatu,
- 2) w rozdziale „**Pozostała działalność**” ujmowane są tylko wydatki na realizację zadań wynikających z odpowiednich ustaw, na które nie przewidziano odrębnego rozdziału w ramach danego działu. W takich przypadkach należy podać podstawę prawną planowanego zadania.

13. Naczelnicy wydziałów Starostwa Powiatowego oraz kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu wykazujący na formularzu określonym w załączniku nr 3, dotacje wynikające z obowiązujących systemów finansowych, dołączają załącznik nr 9, (wykaz zadań, na które zostaną przekazane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Powiatu), w którym uzasadniają potrzebę i podają podstawę prawną udzielania tych dotacji.

Uzasadnienie powinno obejmować:

- 1) wskaźniki rzeczowe, które są podstawą określenia wysokości dotacji,
- 2) stawkę dotacji wraz ze szczegółową kalkulacją.

14. W przypadku dotacji celowych na finansowanie bądź dofinansowanie realizowanych przez Powiat zadań zleconych podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i niedziałających w celu osiągnięcia zysku na zadania zlecone, objaśnienia powinny zawierać poza wskaźnikami rzeczowymi, w szczególności rozdziałów:

- 1) nazwę zadania,
- 2) opis zakresu rzeczowego zadania,
- 3) podstawę prawną upoważniającą do przekazania dotacji,
- 4) kwotę dotacji dla poszczególnych zadań wraz ze szczegółową kalkulacją,
dane te należy wykazać na formularzach według wzoru określonego w załączniku nr 9.

IV. Przedsięwzięcia wieloletnie

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu oraz kierownicy Wydziałów Starostwa, wykazują planowane przedsięwzięcia (art. 226 ust. 4 ustawy), obejmujące:

- 1) wydatki na programy/projekty lub zadania, w tym:

- a) związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 12 do założeń**,
 - b) związane z programami partnerstwa publiczno – prywatnego/gwarancjami i poręczeniami udzielanymi przez jednostki samorządu terytorialnego według wzoru stanowiącego **załącznik nr 13 do założeń**,
 - c) pozostałe [(inne niż wymienione w lit. a) i b)] (niezwiązane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz z programami partnerstwa publiczno – prywatnego)] według wzoru stanowiącego **załącznik nr 14 do założeń**,
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 15 do założeń**.
2. Do każdego przedsięwzięcia winna być dołączona informacja zawierająca:
- a) nazwę i cel,
 - b) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - c) limity wydatków w roku budżetowym oraz w latach następnych,
 - d) w przypadku wydatków majątkowych - kwoty wydatków poniesionych w latach poprzednich, a także zakres rzeczowy zrealizowany oraz planowany do wykonania w kolejnych latach.
3. **Wartości przyjęte do opracowania przedsięwzięć muszą być zgodne z wielkościami wykazanymi w innych załącznikach.**

V. 1. Do umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zalicza się:

- a) nie stanowiące przedsięwzięć – umowy, których przedmiotem są:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c. dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d. usługi przesyłowe lub redystrybucyjne energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
 - e. dostawy licencji na oprogramowania komputerowe,
- b) mogące stanowić przedsięwzięcia – umowy, których przedmiotem są m.in.:
 - a. dostęp do sieci Internet i administrowanie siecią internetową,
 - b. usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej i ruchomej publicznej sieci telefonicznej,

- c. ubezpieczenie mienia,
 - d. sprząatanie pomieszczeń,
 - e. ochrona obiektów,
 - f. obsługa serwisowa oprogramowania i systemów informatycznych,
 - g. serwis, usługi konserwacyjne urządzeń biurowych,
 - h. zakup materiałów biurowych, tuszy, tonerów, bębnow,
 - i. usługi pocztowe,
 - j. usługi medyczne,
 - k. zakup paliwa,
 - l. zakup tablic rejestracyjnych,
 - ł. zakup druków komunikacyjnych.
2. W ramach przedsięwzięć ujmuję się wszystkie umowy wieloletnie (zawarte oraz planowane do podjęcia), o ile możliwe jest wskazanie elementów określonych w art. 226 ust. 3 ustawy.

VI. Planowane kwoty na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz przedsięwzięcia wykazane w zał. nr 12 do wytycznych wykazywać należy w groszach, natomiast planowane kwoty wykazane w pozostałych załącznikach w zaokrągleniu do pełnych złotych.

VII. Materiały informacyjne

Do niniejszej uchwały należy dołączyć następujące materiały informacyjne o:

- 1) ilości oddziałów w jednostkach oświatowych,
- 2) stanie zatrudnienia w jednostkach oświatowych oraz w pozostałych jednostkach powiatowych według wzoru stanowiącego **załącznik nr 16 do założeń**,
- 3) złożonych wnioskach ujętych w poszczególnych projektach,
- 4) zawartych umowach obciążających projektowany budżet (kserokopia potwierdzona za zgodność z oryginałem),
- 5) podjętych przez Radę Powiatu we Wrześni uchwałach dotyczących projektowanego budżetu,
- 6) liczbie mieszkańców przyjętych do domu pomocy społecznej przed dniem 1 stycznia 2004 roku, a także przyjętych po dniu 1 stycznia 2004 roku ze skierowaniem wydanym przed tym dniem – według przewidywanego wykonania na dzień 31 sierpnia 2014 roku.

STAROSTA

Dłoniży Jaśniewicz

Harmonogram prac nad projektem budżetu Powiatu Wrzesińskiego na 2015 rok

| Lp | Wyszczególnienie | Opracowują | Termin przekazania do dnia | Otrzymują |
|----|---|--|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Opracowane materiały według wytycznych określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały | Naczelnicy Wydziałów Starostwa Powiatowego | 15.09.2014 | Skarbnik Powiatu oryginał Główny Księgowy kserokopia |
| 2. | Opracowane materiały według wytycznych określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały | Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu prowadzący placówki oświatowe | 15.09.2014 | Skarbnik Powiatu oryginał Naczelnik Wydziału Edukacji i Kultury Fizycznej Starostwa Powiatowego kserokopia |
| 3. | Opracowane materiały według wytycznych określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały | Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu prowadzących placówki opiekuńczo wychowawcze oraz dom pomocy społecznej | 15.09.2014 | Skarbnik Powiatu oryginał Kierownik Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - kserokopia |
| 4. | Zweryfikowane materiały według wytycznych określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały opracowane przez Naczelników Wydziałów Starostwa Powiatowego we Wrześni | Główny Księgowy Starostwa Powiatowego | 30.09.2014 | Skarbnik Powiatu |
| 5. | Zweryfikowane materiały otrzymane od kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu prowadzących placówki opiekuńczo wychowawcze oraz dom pomocy społecznej | Kierownik Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie | 30.09.2014 | Skarbnik Powiatu |
| 6. | Zweryfikowane materiały otrzymane od kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu prowadzących placówki oświatowe | Naczelnik Wydziału Edukacji i Kultury Fizycznej | 30.09.2014 | Skarbnik Powiatu |

| Lp | Wyszczególnienie | Opracowują | Termin przekazania do dnia | Otrzymują |
|-----|--|---|--|--|
| 7. | Opracowane materiały dotyczące realizacji zadań finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa, według wytycznych określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały | Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu, kierownicy powiatowych inspekcji i straży oraz naczelnicy wydziałów i osoby zatrudnione na stanowiskach samodzielnych Starostwa | W ciągu 5 dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji o wysokości dotacji | Skarbnik Powiatu |
| 8. | Zbiornicze zestawienie prognozowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów. | Skarbnik Powiatu | 04.11.2014 | Zarząd Powiatu |
| 9. | Projekt uchwały budżetowej na rok 2015 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej | Skarbnik Powiatu | 15.11.2014 | Zarząd Powiatu |
| 10. | Przyjęcie uchwały w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2015 rok oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej | Zarząd Powiatu | 15.11.2014 | Rada Powiatu we Wrześni, Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu |

STAROSTA

Dionizy Jasiewicz

Jednostka.....

Dział.....

Rozdział.....

Załącznik nr 1

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIGO NA 2015 ROK
Zestawienie dochodów

| Lp. | Źródła dochodów | Dział | Rozdział | Paragraf | Plan na 2015 rok | | | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 9:8 | Uwagi |
|-----|--------------------------|-------|---------------|----------|--|---|------------------------|---------------------|------------------|-------|
| | | | | | wg uchwały budżetowej (1 styczeń 2014 rok) | plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I | Dochody majątkowe | | razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | |
| 1 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 2 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 3 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 4 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 5 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 6 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| II | Dochody bieżące | | razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | |
| 1 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 2 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 3 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 4 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 5 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| 6 | 1 | | | | | | | | #DZIEL/0! | |
| | DOCHODY OGÓŁEM | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | |

1. Dochody bieżące - dochody niezaliczane do dochodów majątkowych

§§ 0760, 0770, 0780, 0870, 6180, 6200, 6220, 6260, 6280, 6290, 6300, 6410-6430, 6510-6530, 6610- 6650

Września, dnia.....

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Jednostka.....

Dział.....

Rozdział.....

Załącznik nr 1

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIGO NA 2015 ROK
Zestawienie dochodów

W informacji opisowej dotyczącej dotacji otrzymanej przez powiat na realizację zadań należy podać podstawę prawną (ustawa, uchwała, zawarte porozumienie lub umowa)

Informacja opisowa

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

Września, dnia.....

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Jednostka.....

Załącznik nr 2

Dział.....

Rozdział.....

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
DOCHODY Z WYNAJMOWANYCH LOKALI MIESZKALNYCH I UŻYTKOWYCH ORAZ WYDZIERŻAWIONYCH GRUNTÓW**

| Lp. | Wyszczególnienie | | Mieszkania | | | Lokale użytkowe | | | Grunty | | Ogółem (6+9+11) | Uwagi |
|-----|------------------|---|------------|---------------------|------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|-------|
| | | | ilość | pow. m ² | razem dochód z czynszu | ilość | pow. m ² | razem dochód z czynszu | pow. m ² | razem dochód z dzierżawy | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | | a | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | b | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | c | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | d | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | e | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | f | | | | | | | | | 0,00 | |
| 2. | | a | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | b | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | c | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | d | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | e | | | | | | | | | 0,00 | |
| | | f | | | | | | | | | 0,00 | |

Uwaga

- a plan po zmianach 2013 rok
 - b wykonanie od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 roku
 - c plan po zmianach 2014 wg stanu na dzień 31 sierpnia 2014 r.
 - d wykonanie od 1 stycznia 2014 do 31 sierpnia 2014 r.
 - e przewidywanie wykonanie w 2014 roku
 - f projekt na 2015 rok
- W przypadku różnic w latach 2013 - 2014 podać przyczyny
Dane wykorzystane w lit. a-d muszą być zgodne z RB 27 S

Września, dnia

Główny księgowy

Kierownik jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK**Zestawienie wydatków**

| 1 | 2 | Paragraf | Plan wg uchwały budżetowej (1 stycznia 2014 rok) | Plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 7:5 | Wskaźnik 7:6 |
|----|--|----------|--|---|------------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | WYDATKI BIEŻĄCE | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| I | WYDATKI JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| 1. | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Wynagrodzenia osobowe pracowników, z tego: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | nauczyciele (zgodnie załącznikiem nr 6) | 4010 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | administracja i obsługa (zgodnie z załącznikiem nr 4) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej | 4020 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Dodatkowe \wynagrodzenia roczne, z tego: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | nauczyciele (zgodnie załącznikiem nr 6) | 4040 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | administracja i obsługa (zgodnie z załącznikiem nr 4) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Uposażenie żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy | 4050 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy | 4060 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy | 4070 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | nauczyciele od 4010 (zgodnie załącznikiem nr 6) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | administracja i obsługa od 4010 (zgodnie z załącznikiem nr 4) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele od 4040 | 4110 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | dotatkowe wynagrodzenie roczne administracja i obsługa od 4040 | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | składki od wynagrodzenia bezosobowego od 4170 | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Składki na Fundusz Pracy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | nauczyciele od 4010 (zgodnie załącznikiem nr 6) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | administracja i obsługa od 4010 (zgodnie z załącznikiem nr 4) | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczyciele od 4040 | 4120 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | dotatkowe wynagrodzenie roczne administracja i obsługa od 4040 | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | składki od wynagrodzenia bezosobowego od 4170 | | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Wynagrodzenia bezosobowe | 4170 | | | | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| 2. | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby | 4080 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 4130 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 4140 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Dopłaty w spółkach prawa handlowego | 4150 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy | 4180 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym: | 4210 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |

Jednostka.....

Załącznik nr 3

Dział.....

Rozdział.....

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK

Zestawienie wydatków

| 1 | 2 | Paragraf | Plan wg uchwały budżetowej (1 styczeń 2014 rok) | Plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 7:5 | Wskaźnik 7:6 |
|---|---|----------|---|---|------------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | - wyposażenie (wymienić jakie) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | - pozostałe (wymienić jakie) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Zakup środków żywności | 4220 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Zakup leków i materiałów medycznych | 4230 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 4240 | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | Zakup energii, w tym: | 4260 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | - elektryczna | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | - ciepła | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | - gaz | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| | - woda | | | | | | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK

Zestawienie wydatków

| 1 | 2 | Paragraf | Plan wg uchwały budżetowej (1 styczeń 2014 rok) | Plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 7:5 | Wskaźnik 7:6 |
|----|--|---------------|---|---|------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Różne opłaty i składki, w tym: | 4430 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - ubezpieczenie mienia | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - różne ubezpieczenia rzeczowe | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - inne (wymienić jakie) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4440 | | | | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Podatek od nieruchomości | 4480 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 4500 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 4510 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 4520 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Podatek od towarów i usług (VAT) | 4530 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Szkolenia członków korpusu służby cywilnej | 4550 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat | 4570 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Pozostałe odsetki | 4580 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 4590 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 4610 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4700 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Pozostałe (wymienić jeśli występują) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| II | ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym: | 3020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - uszczerbek na zdrowiu | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - zasiłek na zagospodarowanie | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - świadczenia rzeczowe wynikające z BHP | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - ekwiwalenty pieniężne: (wymienić jakie:...) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - dodatki wiejski dla nauczycieli | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - umundurowania | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - ustawowe należności dla funkcjonariuszy | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | - inne (wymienić jakie:...) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 3030 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom | 3070 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Świadczenia społeczne, w tym: | 3110 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | (wymienić jakie) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Stypendia i zasiłki dla studentów | 3210 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Stypendia dla uczniów | 3240 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK**Zestawienie wydatków**

| 1 | 2 | Paragraf | Plan wg uchwały budżetowej (1 stycznia 2014 rok) | Plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 7:5 | Wskaźnik 7:6 |
|-------------|---|----------|--|---|------------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| III. | DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 2310 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 2320 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych | 2360 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 2540 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych | 2570 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 2580 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 2710 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Pozostałe - wymienić, jeżeli występują | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 2830 | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| IV. | OBŚLUGA DŁUGU | razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 8110 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | Pozostałe (wymienić, jeżeli występują) | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |
| | | | | | | | #DZIEL/01 | #DZIEL/01 |

Jednostka.....

Dział.....

Rozdział.....

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK

Wydatki na wynagrodzenia

| Lp. | Wyszczególnienie | Pracownicy administracji | Pracownicy obsługi i pozostali | Pracownicy interwencji i publiczni | | Inni pracownicy | RAZEM: kol. 3+4+5+6+7 |
|-------|---|--------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|
| | | | | Finansowane z budżetu powiatu | Refundacja | | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| I. | Liczba zatrudnionych (etaty obsadzone w przeliczeniu na pełnozatrudnionych) | | | | | | 0,00 |
| II. | § 4010 - Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (poz. 3+4) z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Razem wynagrodzenia osobowe (poz. 1.1+1.2+1.3+1.4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | wynagrodzenie zasadnicze wg kat. | | | | | | 0,00 |
| 1.2 | dodatek funkcyjny | | | | | | 0,00 |
| 1.3 | dodatek specjalny | | | | | | 0,00 |
| 1.4 | dodatek za wieloletnią pracę | | | | | | 0,00 |
| 2. | Fundusz nagród 1% od poz. 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Razem wynagrodzenie osobowe + fundusz nagród (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Wzrost wynagrodzenia o 1,0% od poz. 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Rezerwa celowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | | | | | | 0,00 |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | | | | | | 0,00 |
| IV. | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | | | | 0,00 |
| V. | ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Średnie wynagrodzenie na 1 etat bez dodatkowego wynagrodzenia rocznego (poz. II.):12 m-cy | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |
| VII. | Ilość emerytów, rencistów oraz osób o stopniu niepełnosprawności | | | | | | 0,00 |
| VIII. | ZFŚS od VII. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4010 0,00

4040 0,00

Razem 4010+4040 0,00

4110 - emerytalne od 4010 0,00

Września, dnia 01.10.2014 r. Główny księgowy

4110 - rentowe od 4010 0,00

4110 - wypadkowe od 4010 0,00

Razem 4011 od 4010 0,00

4110 - emerytalne od 4040 0,00

Kierownik jednostki

Jednostka.....

Dział.....

Rozdział.....

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK

Wydatki na wynagrodzenia

| | |
|------------------------------|-------------|
| 4110 - rentowe od 4040 | 0,00 |
| 4110 - wypadkowe od 4040 | 0,00 |
| Razem 4011 od 4040 | 0,00 |
| Razem 4110 | 0,00 |
| 4120 - Fundusz Pracy od 4010 | 0,00 |
| 4120 - Fundusz Pracy od 4040 | 0,00 |
| Razem 4120 | 0,00 |

Września, dnia.....

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Dział

Rozdział

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
KALKULACJA WYNAGRODZEŃ (NIE DOTYCZY NAUCZYCIELI)**

| L.P. | Stanowisko | Uwagi | % dodatku za staż pracy | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopada | grudzień | Odprawy emerytalne | Odprawy przy rozwiązaniu umowy | Ekwiwalent za urlop | Nagroda jubileuszowa | Inne | Razem | | |
|---------------|------------|-------|-------------------------|---------|------|--------|----------|------|----------|--------|----------|----------|-------------|-----------|----------|--------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|------|-------|------|------|
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 17 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 18 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 19 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 29 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 30 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 32 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| razem: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Dział

Rozdział

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
KALKULACJA WYNAGRODZEŃ (NIE DOTYCZY NAUCZYCIELI)

| LP. | Stanowisko | Uwagi | % dodatku za staż pracy | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopada | grudzień | Odprawy emerytalne | Odprawy przy rozwiązaniu umowy | Ekwiwalent za urlop | Nagroda jubileuszowa | Inne | Razem | |
|--------|------------|-------|-------------------------|---------|------|--------|----------|------|----------|--------|----------|----------|-------------|-----------|----------|--------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|------|-------|------|
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 17 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 18 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 19 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 29 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 30 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 32 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| razem: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jednostka

**PROJEKT BUDŻETU
POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych
(zgodnie z arkuszem organizacyjnym)**

| Lp. | Plan wydatków | Pracownicy pedagogiczni ogółem | w tym: | | | | |
|-----|--|--------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | Nauczyciele dyplomowani | Nauczyciele mianowani | Nauczyciele kontraktowi | Nauczyciele stażyści | Inni pracownicy pedagogiczni |
| I | Liczba zatrudnionych (etaty obsadzone w przeliczeniu na pełnozatrudnionych) | 0,00 | | | | | |
| II | § 4010 - Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (poz.1+ 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Razem wynagrodzenia osobowe (poz. 1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6+1.7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | wynagrodzenie zasadnicze | 0,00 | | | | | |
| 1.2 | dotądki za wieloletnią pracę | 0,00 | | | | | |
| 1.3 | dotadek za wychowawstwo | 0,00 | | | | | |
| 1.4 | dotadek za opiekuna stażu | 0,00 | | | | | |
| 1.5 | dotadki funkcyjne | 0,00 | | | | | |
| 1.6 | nadgodziny | 0,00 | | | | | |
| 1.7 | dotadki motywacyjne | 0,00 | | | | | |
| 2 | Fundusz nagród 0,75 % od poz. 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Rezerwa celowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 0,00 | | | | | |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | | | | | |
| V | Dotadkowe wynagrodzenie roczne | 0,00 | | | | | |
| VI | ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | Średnie wynagrodzenie na 1 etat bez dotadkowego wynagrodzenia rocznego (poz. II.+ III :I):12 m-cy | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! | #DZIEL/0! |

4010 0,00

4040 0,00

Razem 4010+4040 0,00

4110 - emerytalne od 4010 0,00

4110 - rentowe od 4010 0,00

4110 - wypadkowe od 4010 0,00

Razem 4011 od 4010 0,00

4110 - emerytalne od 4040 0,00

4110 - rentowe od 4040 0,00

4110 - wypadkowe od 4040 0,00

Razem 4011 od 4040 0,00**Razem 4110 0,00**

4120 - Fundusz Pracy od 4010 0,00

4120 - Fundusz Pracy od 4040 0,00

Razem 4120 0,00

Uwaga

W przypadku

1. odprawy emerytalnej czy rentowej należy podać w którym miesiącu odprawa jest należna
2. nagród jubileuszowych należy podać w którym miesiącu nagroda jest należna

3. Września, dnia.....

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Jednostka

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
Kalkulacja wynagrodzeń w jednostkach oświatowych (dotyczy nauczycieli)

Załącznik nr 7

Dział

Rozdział

| Lp. | Stanowisko | Tytuł | % dodatku za staż pracy | styczeń | | luty | | marzec | | kwiecień | | maj | | czerwiec | | lipiec | | sierpień | | wrzesień | | październik | | listopad | | grudzień | | Odbiory strukturalne | Odbiory przy realizacji umowy | Ekwiwalent za urlop | Wynagrodzenia jednorazowe | Inne | Razem |
|-------|------------|-------|-------------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|------|-------|
| | | | | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | wynagrodzenie | godziny | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 17 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 18 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 19 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 29 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 30 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 32 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| razem | | | | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 |

Września, dnia.....

Główny księgowy

Kierownik jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego
zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela

| Stopień awansu zawodowego nauczyciela | Liczba awansów (przewidywane wykonanie w okresie X-XII 2014 r.) | Skutki finansowe bez pochodnych i odpisów na ZFŚS w 2014 roku | Liczba planowanych awansów w 2015 roku | Skutki finansowe bez pochodnych i odpisów na ZFŚS w 2015 roku |
|---------------------------------------|---|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Razem dział 801 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| kontraktowy | | | | |
| mianowany | | | | |
| dyplomowany | | | | |
| Razem dział 854 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| kontraktowy | | | | |
| mianowany | | | | |
| dyplomowany | | | | |
| Ogółem (dział 801+854) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

POZOSTAŁE DOTACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ POWIATU WRZEŚIŃSKIEGO W 2015 ROKU

| Dział | Rozdział | § | Nazwa zadania | Opis zakresu rzeczowego zadania | Podstawa prawna do zaplanowania dotacji | Kwota dotacji |
|-------|----------|---|---------------|---------------------------------|---|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | RAZEM: | | | 0,00 |

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK
Wydatki na inwestycje i remonty jednoroczne

| Wyszczególnienie | Planowany termin | | Planowany zakres rzeczowy | Planowana wartość kosztorysowa (brutto) | Kryteria techniczne |
|----------------------|------------------|-------------|---------------------------|---|------------------------------------|
| | rozpoczęcia | zakończenia | | | remont [®] inwestycje (I) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Nazwa zadania: | | | | | |
| Lokalizacja zadania: | | | | | |
| Koordynator zadania: | | | | | |
| RAZEM: | | | | 0,00 | |

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 ROK

Dochody pobierane na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska, w tym z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | wg uchwały budżetowej (1 styczeń 2014 rok) | plan po zmianach (31 sierpnia 2014 rok) | Przewidywane wykonanie | Projekt na rok 2015 | Wskaźnik 9:8 |
|----------------|--------------|----------|---|--|---|------------------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| DOCHODY | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! |
| | 90019 | | <i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 0690 | Wpływy z różnych opłat | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 0970 | Wpływy z różnych dochodów | | | | | #DZIEL/0! |
| WYDATKI | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DZIEL/0! |
| 010 | | | <i>Rolnictwo i łowiectwo</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | 01008 | | <i>Melioracje wodne</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 2830 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 2710 | Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | | | | | #DZIEL/0! |
| | 01095 | | <i>Pozostała działalność</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | | | #DZIEL/0! |
| 801 | | | <i>Oświata i wychowanie</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | 80140 | | <i>Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego</i> | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | | | | #DZIEL/0! |
| 900 | | | <i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | 90002 | | <i>Gospodarka odpadami</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 4300 | Zakup usług pozostałych | | | | | #DZIEL/0! |
| | 90004 | | <i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 2710 | Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 4300 | Zakup usług pozostałych | | | | | #DZIEL/0! |
| | 90006 | | <i>Ochrona gleb i wód podziemnych</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | | | #DZIEL/0! |
| | 90095 | | <i>Pozostała działalność</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>#DZIEL/0!</i> |
| | | § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | | | #DZIEL/0! |
| | | § 4300 | Zakup usług pozostałych | | | | | #DZIEL/0! |

Jednostka / Wydział.....

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 R.

Przedsięwzięcia wieloletnie

Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp.

| Lp. | Nazwa i cel | Rozdział | Okres realizacji (w latach) | | Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia | z tego: | | | | | | | | | |
|-----|--|----------|-----------------------------|----|--|---|------|------|------|------|------|------|-------|------|--|
| | | | od | do | | limity wydatków w poszczególnych latach | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 20104 | 2015 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | | |
| 1. | program 1 - Nazwa: | | | | | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordynator zadania: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Źródło finansowania wydatku | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | dochody własne § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | dotacje § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | środki z budżetu UE § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | inne § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 2. | program 2 - Nazwa: | | | | | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordynator zadania: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Źródło finansowania wydatku | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | dochody własne § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | dotacje § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | środki z budżetu UE § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | inne § "....." 2) | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |

* właściwie wpisać

¹⁾ Określenie „limitu zobowiązań” oznacza wskazanie kwoty, do której kierownik jednostki upoważniony przez zarząd może zawierać umowy dotyczące realizacji przedsięwzięć. Limit zobowiązań określa granice kwotowe, do których można zawrzeć umowę na zobowiązania podaje się kwotę stanowiącą równowartość planowanych do zawarcia umów, których wykonanie spowoduje konieczność dokonania wydatków budżetowych. Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań 228 ust. 1 ufp). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego I wydatków będzie ulegała zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

²⁾ należy wpisać czwartą cyfrę klasyfikacji wydatków

| | | Limit zobowiązań ¹⁾ |
|------|------|-----------------------------------|
| 2016 | 2017 | |
| | 14 | 15 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |

realizację danego przedsięwzięcia. W limicie
 zań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art.
 imitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 R.**Przedsięwzięcia wieloletnie**

Programy, projekty lub zadania związane z programami partnerstwa publiczno-prywatnego / gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego

| Lp. | Nazwa i cel | Rozdział | Okres realizacji (w latach) | | Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia | z tego: | | | | | | | Limit zobowiązań ¹⁾ | | |
|-----------|---|----------|-----------------------------|----|--|---|------|------|------|------|------|------|--------------------------------|------|--|
| | | | od | do | | Limity wydatków w poszczególnych latach | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | | 2017 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 1. | Programy, projekty lub zadania związane z programami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem), z tego: | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | program 1 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem), z tego: | | | | | | | | | | | | | | |
| | - wydatki bieżące | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Umowa 1 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | | |

* właściwe wpisać

¹⁾ Określenie „limitu zobowiązań” oznacza wskazanie kwoty, do której kierownik jednostki upoważniony przez zarząd może zawierać umowy dotyczące realizacji przedsięwzięć. Limit zobowiązań określa granice kwotowe, do których można zawrzeć umowę na realizację danego przedsięwzięcia. W limicie zobowiązań podaje się kwotę stanowiącą równowartość planowanych do zawarcia umów, których wykonanie spowoduje konieczność dokonania wydatków budżetowych. Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art. 228 ust. 1 ufp). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 R.**Przedsięwzięcia wieloletnie****Programy, projekty lub zadania pozostałe****(niezwiązane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp, programami partnerstwa publiczno - prywatnego)**

| Lp. | Nazwa i cel | Rozdział | Okres realizacji (w latach) | | Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia | z tego: | | | | | | | | Limit zobowiązań ¹⁾ |
|-----|--|----------|-----------------------------|----|--|---|------|------|------|------|------|------|------|--------------------------------|
| | | | od | do | | limity wydatków w poszczególnych latach | | | | | | | | |
| | | | | | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1. | program 1 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | program 2 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | |

* właściwe wpisać

¹⁾ Określenie „limitu zobowiązań” oznacza wskazanie kwoty, do której kierownik jednostki upoważniony przez zarząd może zawierac umowy dotyczące realizacji przedsięwzięć. Limit zobowiązań określa granice kwotowe, do których można zawrzeć umowę na realizację danego przedsięwzięcia. W limicie zobowiązań podaje się kwotę stanowiącą równowartość planowanych do zawarcia umów, których wykonanie spowoduje konieczność dokonania wydatków budżetowych. Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art. 228 ust. 1 ufp). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WRZESIŃSKIEGO NA 2015 R.**Przedsięwzięcia wieloletnie**

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ¹⁾

| Lp. | Nazwa i cel | Rozdział | Okres realizacji (w latach) | | Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia | z tego: | | | | | | | | Limit zobowiązań ²⁾ | |
|-----|--|----------|-----------------------------|----|--|---|------|------|------|------|------|------|------|--------------------------------|--|
| | | | od | do | | Limity wydatków w poszczególnych latach | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 1. | Umowa 1 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Umowa 2 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Umowa 3 - Nazwa: | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| | rodzaj wydatku (bieżący / majątkowy)*: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Cel..... | | | | | | | | | | | | | | |
| | Koordinator zadania: | | | | | | | | | | | | | | |

* właściwie wpisać

¹⁾ W tej części wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp. Celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określenia parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zawierania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt. 2 ufp, który definiuje odrębnie możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć. Pod pojęciem umowy należy rozumieć zarówno umowy już zawarte, jak i „projektowane do podjęcia”. Zgodnie z art. 226 ust. 4 pkt. 2 ufp do przedsięwzięć zaliczane są również umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o ile możliwe jest wskazanie elementów określonych w art. 226 ust 3 ufp. Umów na czas nieokreślony lub takich, co do których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej) nie wykazuje się, podobnie jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajduje art. 258 ust. 1 pkt. 3 ufp.

²⁾ Określenie „limitu zobowiązań” oznacza wskazanie kwoty, do której kierownik jednostki upoważniony przez zarząd może zawierać umowy dotyczące realizacji przedsięwzięć. Limit zobowiązań określa granice kwotowe, do których można zawrzeć umowę na realizację danego przedsięwzięcia. W limicie zobowiązań podaje się kwotę stanowiącą równowartość planowanych do zawarcia umów, których wykonanie spowoduje konieczność dokonania wydatków budżetowych. Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art. 228 ust. 1 ufp). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

