

**Uchwała Nr ~~18~~ 18/2017
Zarządu Powiatu Oleśnickiego
z dnia 06 września 2017 r.**

**w sprawie szczegółowych zasad opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na 2018 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) oraz § 2 uchwały Nr XLII/255/10 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 24 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Oleśnickiego - Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Ustala się zasady dotyczące opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Oleśnickiego na 2018 r. w treści określonej w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Zobowiązuje się kierowników inspekcji, straży oraz jednostek organizacyjnych Powiatu Oleśnickiego, naczelników wydziałów, pracowników na stanowiskach samodzielnych Starostwa Powiatowego w Oleśnicy, do opracowania i przedłożenia materiałów do projektu uchwały budżetowej z podziałem na zadania własne, z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego i administracji rządowej w terminie do 29 września 2017 r.
2. Materiały do uchwały budżetowej obejmują wnioski:
 - 1) opracowane przez jednostki budżetowe w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawierające:
 - a) zestawienie prognozowanych dochodów według klasyfikacji budżetowej oraz w podziale na dochody: bieżące i majątkowe,
 - b) zestawienie przewidywanych wydatków z podziałem na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe,
 - c) wydatki na obsługę długu,
 - 2) do planu dochodów rachunku dochodów jednostek o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi sfinansowanych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej,
 - 3) dotyczące zakresu rzeczowego zadań inwestycyjnych realizowanych w 2018 r. ze środków budżetowych w podziale na źródła finansowania z uwzględnieniem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 3

Przy opracowaniu wniosków do projektu budżetu na 2018 rok należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) jednostki organizacyjne realizujące zadania własne powiatu, planowane na 2018 rok wydatki z wyjątkiem wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń skalkulują na poziomie przewidywanego wykonania 2017 roku zwiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,3%,
- 2) jednostki organizacyjne z wyjątkiem pracowników pedagogicznych jednostek oświatowych, planowane wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń skalkulują

- na poziomie wykonania 2017 roku zwiększonego o 4,5%,
- 3) jednostki organizacyjne realizujące zadania z zakresu administracji rządowej oraz jednostki administracji zespolonej planowane wydatki na 2018 r. skalkulują w oparciu o wskaźniki otrzymane z jednostek nadrzędnych,
 - 4) składkę na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 %.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Oleśnickiemu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu Powiatu Oleśnickiego

Członkowie Zarządu:	
Starosta – Wojciech Kociński.....	1. Halina Dzięgło.....
Wicestarosta – Piotr Karasek.....	2. Zdzisława Jakimiec
	3. Krzysztof Sycianko.....

Instrukcja w sprawie opracowania wniosków do projektu budżetu Powiatu Oleśnickiego na 2018 rok

I Planowanie dochodów budżetowych

Przy planowaniu dochodów należy uwzględnić:

- 1) pozyskanie dodatkowych środków finansowych ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych Powiatu,
- 2) w zakresie gospodarki mieniem komunalnym, dochody z tytułu:
 - sprzedaży mieszkań i lokali użytkowych na zasadach określonych uchwałą Rady Powiatu,
 - dochody z majątku uzyskiwane z tytułu najmu i dzierżawy mienia powiatowego.
- 3) subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa w oparciu o ustalenia Ministra Finansów,
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych i z zakresu administracji rządowej w oparciu o informacje z Ministerstwa Finansów,
- 5) 25 % i 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej,
- 6) odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych na podstawie średnich wpływów środków finansowych w roku bazowym,
- 7) inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów.

Dochody powinny być kalkulowane w przekroju poszczególnych paragrafów.

Zgodnie z art. 236 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) dochody należy ująć w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

II Metody kalkulowania wydatków

1. Wynagrodzenia osobowe

W jednostkach oświatowych wynagrodzenia należy kalkulować rachunkiem bezpośrednim przemnażając każdy etat przez indywidualne uposażenie z uwzględnieniem przysługujących awansów, automatycznych dodatków za wysługę lat, zwiększając o przewidywane nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe bądź z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.

Przy planowaniu wydatków płacowych w placówkach oświatowych należy uwzględnić:

1. dodatki funkcyjne w następujących stawkach:
 - 1) wychowawcy klasy w szkole specjalnej dla młodzieży- 120,00 zł brutto
 - 2) wychowawcy klasy w szkole dla młodzieży nie wymienionej w pkt 1 - 120,00 zł brutto powiększony o 50,00 zł brutto na każdego ucznia w klasie posiadającego orzeczenie poradni psychologiczno – pedagogicznej o potrzebie kształcenia specjalnego i wykazanego w systemie informacji oświatowej na dzień 30 września 2017 roku za wyjątkiem uczniów posiadających równocześnie orzeczenie o potrzebie indywidualnego nauczania ,
 - 3) wychowawcy klasy w szkole dla dorosłych - 40 zł brutto
 - 4) doradcy metodycznego, nauczyciela-konsultanta - do 30 % średniego wynagrodzenia

nauczyciela stażysty, o którym mowa w art. 30 ust 3 Karty Nauczyciela,

5) opiekuna stażu – 50 zł brutto - za każdego nauczyciela stażystę powierzonego opiece.

2. pulę środków na dodatki motywacyjne dla nauczycieli w wysokości 60 zł na każdy etat pedagogiczny (z wyłączeniem etatu dyrektora, wicedyrektorów innych osób pełniących funkcje kierownicze) zatwierdzony w arkuszu organizacyjnym szkoły (UWAGA! Przy określaniu liczby etatów pedagogicznych bierze się pod uwagę nauczycieli pełnozatrudnionych oraz niepełnozatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty bez przeliczania na etaty godzin ponadwymiarowych oraz bez etatów osób pełniących funkcje kierownicze),
3. specjalny fundusz nagród dla nauczycieli - 1,1 % planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli, w tym 0,715 % na nagrody dyrektora ujęte w planie finansowym jednostki,
4. środki na przewidywane awanse zawodowe zgodnie z art. 9d ust. 8 ustawy Karta Nauczyciela.

Ponadto należy podać:

1. planowaną liczbę osób, które w 2018 roku będą ubiegały się o nadanie im stopnia awansu nauczyciela mianowanego (w załączniku nr 14),
2. planowaną liczbę osób, które w 2018 roku będą pełniły funkcję instruktorów praktycznej nauki zawodu i będą otrzymywały z tego tytułu dodatek szkoleniowy (załącznik nr 13).

Wydatki osobowe w pozostałych jednostkach organizacyjnych powiatu należy planować według stawek zaszeregowania pracowników w 2017 r. powiększone o 4,5%. W wydatkach osobowych należy wyodrębnić wydatki na wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy itp.

2. Materiały i wyposażenie

Planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia powinny być uzależnione od przewidywanego wykonania zakupów w roku bazowym od posiadanych stanów zapasów w magazynie, od rozmiarów zadań itp.

Każda jednostka winna dokonać określonego podziału wydatków okresu bazowego na kilka grup, które:

- a) są uzależnione od rozmiarów realizowanych zadań (zakupy materiałów eksploatacyjnych),
- b) występują stale niezależnie od zmiany zadań np. środki czystości, materiały biurowe,
- c) stanowią zakupy jednorazowe związane z przeprowadzonym remontem lub wymianą wyposażenia,
- d) występują jako zakupy objęte normą np. środki żywności,
- e) pozostałe zakupy.

Powyższe pogrupowanie wydatków przeznaczonych na zakupy w ujęciu wartościowym danej grupy powinno stanowić podstawę kalkulacji zakupów na rok następny.

Poszczególne grupy omawianych zakupów powinny być kalkulowane odpowiednim wskaźnikiem wzrostu cen, zadań itp.

Stany zobowiązań na koniec roku powinny wyrażać tylko niezbędne i prawidłowe bieżące płatności, wynikające ze stosownego trybu rozliczeń znajdujące pokrycie w budżecie.

3. Środki żywności

Środki żywności winny być kalkulowane na podstawie obowiązujących norm żywieniowych i wielkości planowanych osobodni w jednostkach prowadzących wyżywienie.

4. Zakup energii, usług pozostałych

Dla każdego rodzaju usług powinny zostać wyodrębnione wszystkie ważniejsze rodzaje

usług obcych, z których korzysta jednostka zgodnie z paragrafami klasyfikacji budżetowej np. rodzaje dostarczanej energii, usługi telekomunikacyjne i inne. Kalkulacji należy dokonać oddzielnie dla każdego rodzaju usług uwzględniając m.in. wykonanie w roku bazowym.

Mając na uwadze celowe i oszczędne wykorzystanie mediów w roku bazowym należy dokonać dokładnej analizy wykonania rzeczowego np. ilość zużytej energii czy ilość przeprowadzonych rozmów telefonicznych w rozbiciu na rodzaje telefonii zgodnie z klasyfikacją budżetową. Na tej podstawie w analogiczny sposób należy skalkulować tego typu wydatki na rok objęty planem.

5. Wydatki na inwestycje i remonty

Do ustalenia wydatków na inwestycje i remonty należy uwzględnić:

- możliwość realizacji przewidywanego zakresu inwestycji, remontów,
- koszty opracowania dokumentacji, nadzór inwestorski, wielkość środków na roboty,
- zobowiązania i roboty w toku na początek roku wpływające na wzrost zapotrzebowania na środki finansowe,
- zobowiązania i roboty w toku na koniec roku wpływające na zmniejszenie zapotrzebowania na środki finansowe w roku objętym planem.

6. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

W placówkach oświatowych dla nauczycieli należy dokonać odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110 % kwoty o której mowa w art. 30 ust. 3 KN. Przy planowaniu z f ś s na 2017 r. należy przyjąć kwotę bazową w wysokości 2.618,10 zł. Ponadto należy podać liczbę emerytów i rencistów- byłych pracowników pedagogicznych, na których w 2018 roku zostanie naliczony odpis na zfsś w podziale na działy klasyfikacji budżetowej (załącznik nr 12).

W pozostałych jednostkach plan z f ś s należy wyliczyć na dotychczasowych zasadach.

III Uzasadnienie opisowe do części tabelarycznej

W części opisowej należy szczegółowo omówić poszczególne pozycje liczbowe wykazane w załącznikach do niniejszej instrukcji. W pierwszej kolejności należy ustosunkować się do przewidywanego wykonania roku bazowego w kontekście uchwały budżetowej.

Szczegółowo należy uzasadnić proponowaną kwotę na rok objęty planem, dokładnie omawiając wszystkie odchylenia od przewidywanego wykonania roku bazowego (wydatki jednorazowe lub nie występujące w budżecie na 2017 r., bądź nowe zadanie przewidziane do realizacji w 2018 r.).

Ponadto należy omówić wielkość stanów należności i zobowiązań przewidywanych na początek roku planowanego, z wyszczególnieniem umów na wydatki przypadające do zapłaty w 2018 roku.

IV Dochody rachunku dochodów i wydatki nimi finansowane

Jednostki oświatowe posiadające rachunek dochodów sporządzają projekt planu finansowego obejmującego dochody i wydatki według wzoru stanowiącego załącznik nr 6.

V Terminy przekazywania materiałów planistycznych

Jednostki organizacyjne powiatu sporządzają materiały planistyczne w dwóch egzemplarzach w nieprzekraczalnym terminie do **29 września 2017 r.** i przedkładają

1 egzemplarz skarbnikowi powiatu, a drugi egzemplarz do wydziału merytorycznego.

Wydział Oświaty, Kultury i Sportu opracuje zbiorcze zestawienie wydatków na podstawie jednostkowych planów placówek oświatowych, uwzględniając przyznaną subwencję oświatową w terminie do **16 października 2017 r.**

Naczelnicy wydziałów, kierownicy oraz samodzielni pracownicy Starostwa zobowiązani są do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych do projektu budżetu w części dotyczącej ich zadań w terminie do **06 października 2017 r.**

Wydział Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dodatkowo opracuje załącznik nr 10 do niniejszej instrukcji, dostosowując klasyfikację budżetową do planowanych zadań.

Wydział Geodezji i gospodarki nieruchomościami dodatkowo opracuje załącznik nr 11 do niniejszej instrukcji, dostosowując klasyfikację budżetową do planowanych zadań.

Skarbnik powiatu na podstawie otrzymanych materiałów jak również skalkulowanych dochodów własnych powiatu, wielkości dotacji celowych, subwencji z budżetu państwa, przedstawia Zarządowi Powiatu propozycje do projektu budżetu do dnia **09 listopada 2017 r.**

Zarząd Powiatu w terminie do **15 listopada 2017r.** przedstawia projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej,
- 2) Radzie Powiatu.

Integralną część niniejszej instrukcji stanowią formularze:

1. Wniosek do projektu budżetu na 2018 r. zestawienie dochodów - załącznik nr 1,
2. Wniosek do projektu budżetu na 2018 r. zestawienie wydatków- załącznik nr 2,
3. Kalkulacja do planu wydatków- załącznik nr 3,
4. Wniosek do projektu planu remontów finansowanych z udziałem środków budżetowych na 2018 r. - załącznik nr 4,
5. Wnioskowany wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2018 r. - załącznik nr 5,
6. Wniosek do projektu planu rachunku dochodów i wydatków oświatowych na 2018 r. - załącznik nr 6,
7. Wniosek dotyczący podziału środków wyodrębnionych do dyspozycji podmiotów niepublicznych - dotacje dla podmiotów niepublicznych przewidywane w 2018 r. - załącznik nr 7,
8. Wniosek dotyczący podziału środków przeznaczonych na porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego w 2018 r.- załącznik nr 8,
9. Wniosek dotyczący podziału środków przeznaczonych na dotacje dla innych podmiotów sfery finansów publicznych - załącznik nr 9,
10. Plan dochodów i wydatków zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2018 r. – załącznik nr 10,
11. Plan dochodów z usług geodezyjno-kartograficznych oraz wydatków nimi finansowanych w 2018 r. – załącznik nr 11,
12. Planowana liczba nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, na których w roku 2018 odprowadzony zostanie odpis na zfsś – załącznik nr 12,
13. Planowana w roku 2018 liczba opiekunów praktyk zawodowych – załącznik nr 13,
14. Informacje dotyczące nauczycieli zatrudnionych w powiatowych szkołach i placówkach oświatowych – załącznik nr 14.

.....

 Nazwa jednostki

WNIOSEK DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2018 ROK ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018r.	w tym:		Wskaźnik % (7:6)
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	6	7	8	9	10
			w tym: należy wymienić jakie dochody w danym paragrafie					
			RAZEM					

..... data

..... główny księgowy

..... kierownik jednostki/
 naczelnik wydziału
 samodzielne stanowiska

.....

Nazwa jednostki

**WNIOSEK DO PROJEKTU BUDŻETU
NA 2018 ROK
ZESTAWIENIE WYDATKÓW (w zł)**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018 rok	Wskaźnik % (6:5)
1	2	4	5	6	7
		I. Wydatki bieżące RAZEM 1+2+3+4+5+6			
		w tym:			
		I. wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE			
		II. Wydatki majątkowe RAZEM 1+2			
		w tym:			
		I. inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:			
		- programy finansowane z udziałem środków unijnych			
		OGÓŁEM WYDATKI I+II			

.....

data

.....

główny księgowy

.....

kierownik jednostki
naczelnik wydziału /samodzielne stanowiska

(nazwa placówki)

Kalkulacja do planu wydatków 2018 rok

Dział.....Rozdział.....

§§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Wsk.% (4:3)
1	2	3	4	5
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego			
2540	Dotacja podmiotowa dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowej			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
	-Nauczyciele/działalność podstawowa			
	-Administracja			
	- Obsługa			
	-Godziny ponadwymiarowe			
	- Godziny nadliczbowe			
	-nagrody jubileuszowe w tym:			
	a) nauczyciele,			
	b) administracja i obsługa			
	-fund.nagród , w tym:			
	a) nauczyciele (0,715 % planowanych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli			
	b) administracja i obsługa			
	-odprawy			
	a) nauczyciele,			
	b) administracja i obsługa			
	- dodatki stażowe nauczycieli			
	- dodatki motywacyjne nauczycieli			
	- dodatki funkcyjne nauczycieli			
4020	Wynagrodzenie osobowe członków korpusu służby cywilnej			
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne w tym:			
	a) nauczyciele,			
	b) administracja i obsługa			
4050	Uposażenie funkcjonariuszy			
4060	Pozostałe należności funkcjonariuszy			
4070	Nagrody roczne funkcjonariuszy			

§§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Wsk.% (4:3)
1	2	3	4	5
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne- podać %			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			
4140	Wpłaty na PFRON			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	- opał			
	- materiały biurowe			
	- środki czystości			
	- materiały gospodarcze			
	- wyposażenie			
	- inne (wymienić)			
4220	Zakup środków żywności			
4230	Zakup leków i materiałów medycznych			
4240	Zakup pomocy naukowe, dydaktycznych i książek			
	- pomoce naukowe			
	- księgozbiory biblioteczne			
	- sprzęt szkolny			
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia			
4260	Zakup energii			
	W tym			
	-elektryczna			
	-cieplna			
	-gaz			
	-woda			
4270	Zakup usług remontowych w tym:			
	- usługi o charakterze przemysłowym,			
	- usługi budowlano –montażowe			
	i konserwacja pomieszczeń			
	i budynków,			
	- usługi w zakresie remontów dróg			
	-			
	-			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4420	Podróże służbowe zagraniczne			
4430	Różne opłaty i składki			
	- ubezpieczenia samochodów			
	- ubezpieczenie mienia			
4440	Odpis na z.f.s.s. w tym:			
	- nauczyciele (zgodnie z instrukcją)			
	- administracja i obsługa			

§§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2017 r.	Projekt planu na 2018 r.	Wsk.% (4:3)
1	2	3	4	5
4480	Podatek od nieruchomości			
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			
	Razem			

*proszę usunąć z tabeli paragrafy nie występujące w planie finansowym, bądź uzupełnić tabelę brakującymi paragrafami

.....
data

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki/
naczelnik wydziału
samodzielne stanowiska

.....
.....
Nazwa jednostki

Dział
Rozdział.....

**Wniosek do projektu planu remontów
finansowanych z udziałem środków budżetowych
na 2018 rok**

Lp	Nazwa zadania	Planowane nakłady na 2018 r.
	Razem	

.....
data

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki/
naczelnik wydziału
samodzielne stanowiska

**Wniosek do planu
zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2018 roku**

Lp	Nazwa inwestycji	Wartość planowana do realizacji w 2018 r.	Termin (rok)		Wydatki budżetu powiatu	
			Rozpocz.	Zakończ.	Finansowane ze środków krajowych	Finansowane ze środków zagranicznych
1	2	3	4	5	6	7
I	Inwestycyjne w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego					
II	Inwestycje zakupowe w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego					
III	Pozostałe zadania inwestycyjne					
IV	Pozostałe inwestycje zakupowe					
	Razem I+II+III+IV					

..... data

..... główny księgowy

..... kierownik jednostki/
naczelnik wydziału
samodzielne stanowisko

.....

 Nazwa jednostki

Dział

Rozdział.....

**WNIOSEK DO PROJEKTU PLANU DOCHODÓW
 RACHUNKU DOCHODÓW I WYDATKÓW OŚWIATOWYCH
 NA 2018 ROK**

L.p.	Wyszczególnienie	§§	Projekt planu na 2018 r.
1	2	3	5
I	Stan środków pieniężnych na początek roku	X	
II	Dochody ogółem z tego:		
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
RAZEM I+II			
III	Wydatki ogółem z tego:		
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
IV	Stan środków pieniężnych na koniec roku		
RAZEM (III+IV)			

.....
 data

.....
 główny księgowy
 kierownik jednostki

[illegible]

.....
Podpis Naczelnika Wydziału

[illegible]

.....
Podpis Naczelnika Wydziału

[illegible]

.....
Podpis Naczelnika Wydziału

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
NA 2018 ROKU

w zł

DOCHODY				
Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Kwota
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		
		0690	Wpływy z różnych opłat	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	
Ogółem dochody				
WYDATKI				
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		
		4300	Zakup usług pozostałych	
Razem wydatki rozdziału 90001				
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu		
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	
Razem wydatki rozdziału 90008				
	90095	Pozostała działalność		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
		4270	Zakup usług remontowych	
		4300	Zakup usług pozostałych	
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
Razem wydatki rozdziału 90095				
Ogółem wydatki				

**PLAN DOCHODÓW Z USŁUG GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNYCH
ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2018 ROK**

DOCHODY

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Kwota
710			Działalność usługowa	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	
		0690	Wpływy z różnych opłat	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	
			Razem dochody rozdziału 71012	0
			Ogółem dochody	0

WYDATKI

710			Działalność usługowa	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
		4110	Składki za ubezpieczenie społeczne	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
		4260	Zakup energii	
		4270	Zakup usług remontowych	
		4300	Zakup usług pozostałych	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	
		4430	Różne opłaty i składki	
		4610	Koszty postępowania sądowego i administracyjnego	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Razem wydatki rozdziału 71012	0
			Ogółem wydatki	0

.....
.....
Nazwa jednostki

Planowana liczba nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, na których w roku 2018 odprowadzony zostanie odpis na zfsś

Dział	Planowana liczba nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, na których w roku 2018 odprowadzony zostanie odpis na zfsś
801	
854	

.....
data

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki
oświatowej

.....
.....
Nazwa jednostki

Planowana w roku 2018 liczba opiekunów praktyk zawodowych

Planowana liczba opiekunów praktyk zawodowych w okresie I-VI 2018	Planowana liczba opiekunów praktyk zawodowych w okresie IX-XII 2018	Długość trwania praktyki

.....
data

.....
główny księgowy

.....
kierownik jednostki
oświatowej

.....

 Nazwa jednostki

**Informacje dotyczące nauczycieli zatrudnionych
w powiatowych szkołach i placówkach oświatowych**

Liczba wychowawców wg stanu na 30.09.2017r. ogółem <i>w tym:</i>	
- liczba wychowawców w szkołach dla młodzieży	
- liczba wychowawców w szkołach dla dorosłych	
Liczba uczniów z orzeczeniami poradni psychologiczno – pedagogicznych o potrzebie kształcenia specjalnego wykazanych w SIO na 30.09.2017r.	
Liczba opiekunów stażu wg stanu na 30.09.2017r.	
Miesięczna kwota na dodatki motywacyjne dla nauczycieli wg stanu na 30.09.2017r.*	
Liczba nauczycieli, które w roku 2018 zakończą staż i będą ubiegać się o awans na nauczyciela mianowanego	
Miesięczna kwota dodatku motywacyjnego v-ce dyrektora wg stanu na 30.09.2017r.	
Miesięczna kwota dodatku funkcyjnego v-ce dyrektora wg stanu na 30.09.2017r.	

* nie uwzględniamy dodatków dla dyrektora, wicedyrektora i osób pełniących inne funkcje kierownicze (tj. kierownik biblioteki itp.)

.....
 data

.....
 główny księgowy

.....
 kierownik jednostki
oświatowej