

**UCHWAŁA Nr 9/39/24**  
**ZARZĄDU POWIATU KOLNEŃSKIEGO**

z dnia 5 września 2024 r.

**w sprawie określenia wzorów, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu Powiatu Kolneńskiego na 2025 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej składanych przez jednostki organizacyjne powiatu oraz terminów ich przedłożenia**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz § 4 uchwały Nr XLI/214/10 Rady Powiatu Kolneńskiego z dnia 28 września 2010 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zobowiązuje się podległe jednostki organizacyjne powiatu, zwane dalej „jednostkami” do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu powiatu na 2025 rok.

**§ 2.** Materiały planistyczne należy sporządzić w oparciu o założenia kierunkowe i wielkości finansowe przyjęte w uchwale Nr 8/32/24 Zarządu Powiatu Kolneńskiego z dnia 20 sierpnia 2024 roku.

**§ 3. 1.** Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu powiatu oraz wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Ustala się szczegółowość materiałów planistycznych:

1) prognozowane dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

2) wydatki według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

3. Do materiałów planistycznych należy dołączyć część opisową planowanego projektu budżetu na 2025 r. z porównaniem do przewidywanego wykonania za 2024.

**§ 4. 1.** Wszystkie placówki oświatowe złożą komplet materiałów planistycznych za pośrednictwem Powiatowego Zespołu Obsługi Oświaty w Kolnie, który dokonuje kontrolnej weryfikacji przedłożonych planów.

2. Środowiskowy Dom Samopomocy w Kolnie złożą komplet materiałów planistycznych za pośrednictwem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kolnie, który dokonuje kontrolnej weryfikacji przedłożonego planu.

**§ 5.** Ustala się terminy obowiązujące w procesie przygotowywania projektu uchwały budżetowej Powiatu kolneńskiego oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kolneńskiemu.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Członkowie Zarządu:**

**Przewodniczący Zarządu**

Karol Pieloszczyk

Tadeusz Klama

Tomasz Chojnowski

Zbigniew Rogowski

Marcin Zieliński

Tabela nr 1

Nazwa jednostki/ wydział .....

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

w zł

Dział	Rozdz.	§*	Zadanie	Budżet na 2024 rok uchwalony Uchwałą Rady Powiatu Kolneńskiego Nr LII/427/24 z dn. 8.01.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r. (na 31.12.2024 r., docelowo w stosunku do planu na 30.09.2024 r.)	Plan na 2025 r.	% wzrostu / spadku (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			OGÓŁEM DZIAŁ				
			OGÓŁEM ROZDZIAŁ				
			paragrapy w porządku rosnącym				
			ŁĄCZNIE				

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

ZAKRES I METODOLOGIA PLANOWANIA DOCHODÓW NA 2025 ROK

Dochody należy opisać w szczególności dział, rozdział, paragraf, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową, ustaloną rozporządzeniami  
wydanymi na podstawie art. 39 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wyodrębniając:

- przewidywane wykonanie 2024 r.,
- plan na 2025 r.,
- szczegółowy opis źródeł wpływów, wraz z podaniem podstawy prawnej, z uwzględnieniem środków odnośnie refundacji i prefinansowania zadań współfinansowanych ze środków UE oraz innych środków zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
- uzasadnienie wzrostu lub spadku projektowanych dochodów w stosunku do roku 2024.

Nazwa jednostki/ wydział .....

## PROGNOZA DOCHODÓW WŁASNYCH NA ROK 2025 I LATA NASTĘPNE

	Jednostka realizująca	2025	2026	2027	2028	2029	...
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dochody bieżące:							
Dochody majątkowe:							
w tym dochody ze sprzedaży majątku (m.in. § 077, § 087)							

.....  
Miejscowość i data.....  
Sporządził.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki/ wydział .....

## PLAN WYDATKÓW NA 2025 ROK

Dział	Rozdz.	§	Zadanie	Budżet na 2024 rok uchwalony Uchwałą Rady Powiatu Kolneńskiego Nr LII/427/24 z dn. 8.01.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r. (na 31.12.2024 r., docelowo w stosunku do planu na 30.09.2024 r.)	Plan na 2025 r.	z tego			% wzrostu/ spadku (kol.7 : kol.6)
							Wydatki bieżące	w tym:		
								wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	13	14	15
		OGÓŁEM DZIAŁ								
		OGÓŁEM ROZDZIAŁ								
ŁĄCZNIE										

.....  
Miejscowość i data

.....

Sporządził

.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki:.....  
Dział: .....  
Rozdział:.....

PLAN ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NA 2025 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Budżet na 2024 rok uchwalony Uchwałą Rady Powiatu Kolneńskiego Nr L.II/427/24 z dn. 8.01.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r. (na 31.12.2024 r., docelowo w stosunku do planu na 30.09.2024 r.)	Plan na 2025 r.	UWAGI
1	2	3	4	5	6
	<b>OGÓŁEM /A+B/</b>				
	<b>A. ZADANIA WŁASNE</b>				
I	Średnie zatrudnienie (etaty)				
II	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem, w tym:				
1.	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę				
2.	Planowana podwyżka				
3.	Fundusz nagród				
4.	Nagrody jubileuszowe				
5.	Fundusz premiowania				
6.	Odprawy emerytalne				
7.	Inne (wymienić jakie np.: godziny nadliczbowe, dodatek motywacyjny ...)				
III.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
IV.	Pochodne od wynagrodzeń osobowych				
V.	Wynagrodzenia bezosobowe				
1.	Ilość umów / zadanie				
2.	Wynagrodzenie wynikające z umów zlecenie				
VI.	Pochodne od wynagrodzeń bezosobowych				
	<b>RAZEM ( II +III+IV+V+VI )</b>				
	<b>B. ZADANIA ZLECONE</b>				
I	Średnie zatrudnienie (etaty)				
II.	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem, w tym:				
1.	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę				
2.	Planowana podwyżka				
3.	Fundusz nagród				
4.	Nagrody jubileuszowe				
5.	Fundusz premiowania				
6.	Odprawy emerytalne				
7.	Inne (wymienić jakie np.: godziny nadliczbowe, dodatek motywacyjny ...)				
III.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
IV.	Pochodne od wynagrodzeń osobowych				
V.	Wynagrodzenia bezosobowe				
1.	Ilość umów / zadanie				
2.	Wynagrodzenie wynikające z umów zlecenie				
VI.	Pochodne od wynagrodzeń bezosobowych				
	<b>RAZEM ( II +III+IV+V+VI )</b>				

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki: .....

Dział: .....

Rozdział: .....

**PLAN ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI, PRACOWNIKÓW OBSŁUGI I ADMINISTRACJI NA 2024 ROK**

Lp	Wyszczególnienie	Budżet na 2024 rok uchwalony Uchwałą Rady Powiatu Kolneńskiego Nr L.II/427/24 z dn. 8.01.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r. (na 31.12.2024 r., docelowo w stosunku do planu na 30.09.2024 r.)	Plan na 2025 r.	UWAGI
1	2	3	4	5	6
	<b>A. NAUCZYCIELE</b>				
<b>I</b>	Średnie zatrudnienie (etaty)				
<b>II</b>	<b>Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem, w tym:</b>				
1	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę				
2	Awans zawodowy				
3	Urlop dla podratowania zdrowia				
4	Fundusz nagród				
5	Nagrody jubileuszowe				
6	Podwyżka				
7	Odprawy emerytalne				
8	Inne (wymienić jakie np.: godziny nadliczbowe...)				
<b>III.</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli</b>				
<b>IV.</b>	<b>Pochodne od wynagrodzeń osobowych</b>				
	<b>RAZEM ( II +III+IV)</b>				
	<b>B. PRACOWNICY OBSŁUGI I ADMINISTRACJI</b>				
<b>I</b>	Średnie zatrudnienie (etaty)				
<b>II.</b>	<b>Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem, w tym:</b>				
1.	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę				
2.	Planowana podwyżka				
3.	Fundusz nagród				
4.	Nagrody jubileuszowe				
5.	Fundusz premiowania				
6.	Odprawy emerytalne				
7.	Inne (wymienić jakie np.: godziny nadliczbowe...)				
<b>III.</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>				
<b>IV.</b>	<b>Pochodne od wynagrodzeń osobowych</b>				
<b>V.</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>				
1.	Ilość umów / zadanie				
2.	Wynagrodzenie wynikające z umów zlecenie				
<b>VI.</b>	<b>Pochodne od wynagrodzeń bezosobowych</b>				
	<b>RAZEM ( II +III+IV+V+VI )</b>				

.....  
Miejscowość i data.....  
Sporządził.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki / wydział: .....

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU  
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI ORAZ  
WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI**

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2025 rok	Plan wydatków na 2025 rok
1	2	3	4	6	9

.....  
Miejscowość i data.....  
Sporządził.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki: .....

**DOCHODY I WYDATKI NA PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ I ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ**

[illegible]

\* Symbol § należy uzupełnić o czwartą cyfrę, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową

Miejscowość i data

Sporządził

Zatwierdził



Nazwa jednostki: .....

PLAN RZECZOWO- FINANSOWY INWESTYCJI I ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH W LATACH 2025-2028

Lp.	Nazwa zadania	Okres realizacji		Wartość kosztorysowa zadania	Wydatki poniesione od początku realizacji do 30.09.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Planowane wydatki							
		data rozpoczęcia	data zakończenia				w tym źródła finansowania					2026 r.	2027 r.	2028 r. i lata następne
							Rok budżetowy 2025	BUDŻET POWIATU	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE	INNE ŹRÓDŁA			
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Inwestycje kontynuowane ogółem													
	w tym:													
	a)													
	b)													
	c)													
	d)													
II.	Inwestycje nowe ogółem, w tym:													
	w tym:													
	a)													
	b)													
	c)													
	d)													
III.	Zakupy inwestycyjne ogółem													
	w tym:													
	a)													
	b)													
	c)													
	d)													

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki / wydział .....  
Dział .....  
Rozdział .....

PLAN WYDATKÓW REMONTOWYCH W LATACH 2025-2028

Lp.	Nazwa zadania	Okres realizacji		Wartość kosztorysowa zadania	Koszt zadań planowanych do wykonania w roku 2025 systemem:		Pozostało do realizacji w latach następnych		
		data rozpoczęcia	data zakończenia		gospodarczym	zleconym	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

**1. Nazwa przedsięwzięcia**

## 2. Cel przedsięwzięcia (zwięzły)

---

### 3. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia

#### 4. Okres realizacji przedsięwzięcia

## 5. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach

[illegible]

## 6. Dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej

**7. Stopień finansowania programu, projektu lub zadania środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publicznych (%)**

**8. Data zawarcia umowy na realizację przedsięwzięcia z dysponentem środków „UE” (np. Minister właściwy, budżet państwa)**

.....

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

**WYTYCZNE:**

1. W limitach wydatków na poszczególne lata należy wpisać tylko środki planowane do ujęcia w budżecie powiatu.
2. Łączne nakłady finansowe oznaczają sumę wydatków z kolumn 4-6.
3. Kolumna limit zobowiązań (nr 7) dotyczy tylko środków planowanych do poniesienia (od roku 2024).
4. Kolumna nr 4 wydatki poniesione do roku 2023 winna być zgodna z danymi ujętymi w sprawozdaniach z wykonania budżetu.
5. Proszę o ujęcie zadań, które kończą się w roku 2023, ale mają charakter wieloletni.

Nazwa jednostki / wydział .....

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONANYCH NA PODSTAWIE  
POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA ROK 2025**

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (7+8)	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Razem</b>							

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził

.....  
Zatwierdził

Nazwa jednostki / wydział .....

**DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE POWIATU REALIZOWANE PRZEZ PODMIOTY  
NALEŻĄCE I NIENALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH NA 2025 ROK**

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Dotacja ogółem
1	2	3	4	5	6
<b>Dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>					
1	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	
2	750	75075	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	
3	851	85111	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych ( SPZOZ)	
4				inne ( jakie?)	
<b>RAZEM</b>					
<b>Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>					
1	755	75515	2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego ( <i>NPP</i> )	
2	853	85311	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom ( <i>WTZ</i> )	
3	921	92105	2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego ( <i>rozwijanie patriotyzmu lokalnego w obszarze lokalnej kultury i historii</i> )	
4	921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	
5	926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego ( <i>ponadgminna działalność służąca rozwojowi i upowszechnianiu kultury fizycznej i rekreacyjnej</i> )	
6				inne ( jakie?)	
<b>Razem</b>					

.....  
Miejscowość i data.....  
Sporządził.....  
Zatwierdził

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 9/39/24  
Zarządu Powiatu Kolneńskiego  
z dnia 5 września 2024 r.

**Terminy obowiązujące w procesie przygotowywania projektu uchwały budżetowej oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2025 rok**

Lp.	Harmonogram prac	Okres realizacji		Osoby odpowiedzialne za realizację	Koordynujący
		od	do		
1	2	3	4	5	6
1.	Przygotowanie wzorów i wytycznych do opracowania projektu budżetu, w tym w szczególności podstawowych parametrów do dochodów i wydatków i przekazanie ich jednostkom organizacyjnym powiatu, naczelnikom wydziałów, pracownikom na samodzielnych stanowiskach odpowiedzialnych merytorycznie za wykonywane zadania .		25.09.2024	Skarbnik Powiatu	Zarząd Powiatu
2.	Składania wniosków do Zarządu Powiatu przez radnych dotyczące projektu budżetu na rok 2025.		30.09.2024	-----	Zarząd Powiatu
3.	Złożenie kompletu materiałów planistycznych wraz z częścią opisową przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, naczelników wydziałów, pracowników na samodzielnych stanowiskach odpowiedzialnych merytorycznie za wykonywane zadania w Starostwie Powiatowym	25.09.2024	10.10.2024	Dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych, naczelnicy wydziałów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach Starostwa Powiatowego	Zarząd Powiatu
4.	Złożenie wniosków dotyczących projektu budżetu na 2025 r. przez jednostki posiadające osobowość prawną, dla których powiat jest organem założycielskim.	25.09.2024	10.10.2024	Dyrektorzy jednostek	Zarząd Powiatu
5.	Weryfikacji złożonych wniosków i materiałów planistycznych	11.10.2024	25.10.2024	Zarząd Powiatu, Skarbnik Powiatu	Zarząd Powiatu
6.	Przygotowanie wstępnego projektu budżetu na podstawie otrzymanych wniosków z włączeniem planowanych kwot dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji	11.10.2024	15.11.2024	Skarbnik Powiatu	Zarząd Powiatu

	przekazanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego.				
7.	Skierowanie projektu uchwały budżetowej oraz projektu WPF do: 1) Rady Powiatu 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej.		15.11.2024	Zarząd Powiatu	Zarząd Powiatu
8.	Przekazanie podległym jednostkom organizacyjnym niezbędnych informacji do opracowania projektów planów finansowych.	16.11.2024	22.11.2024	Zarząd Powiatu, Skarbnik Powiatu	Zarząd Powiatu
9.	Opracowanie przez jednostki organizacyjne projektów planów finansowych na podstawie otrzymanych informacji i przekazanie ich do Zarządu Powiatu.	23.11.2024	22.12.2024	Dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych	Zarząd Powiatu
10.	Opiniowanie projektu uchwały budżetowej wraz z projektem WPF przez Komisję Spraw Społecznych i Rozwoju Gospodarczego oraz Komisję Rewizyjną i przekazanie opinii Komisji Budżetu i Finansów.	16.11.2024	25.11.2024	Przewodniczący Komisji Spraw Społecznych i Rozwoju Gospodarczego oraz Komisji Rewizyjnej	Przewodniczący Rady Powiatu
11.	Opiniowanie projektu uchwały budżetowej i projektu WPF przez Komisję Budżetu i Finansów po zapoznaniu się z opiniami Komisji Spraw Społecznych i Rozwoju Gospodarczego oraz Komisji Rewizyjnej. Opinia Komisji podlega przedłożeniu Zarządowi Powiatu.		7.12.2024	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów	Przewodniczący Rady Powiatu
12.	Uchwalenie budżetu powiatu i Wieloletniej Prognozy Finansowej.		31.12.2024	Rada Powiatu	Przewodniczący Rady Powiatu