

UCHWAŁA NR 107/2024
ZARZĄDU POWIATU KŁODZKIEGO

z dnia 13 maja 2024 r.

w sprawie opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2025 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2025 i lata następne.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U z 2024 r. poz. 107) art. 230 ust. 1 oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), uchwały Nr V/31/2023 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Kłodzkiego uchwala, co następuje;

§ 1. Zobowiązuje kierowników jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb inspekcji i straży do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu **na rok 2025 i WPF na rok 2025 i lata następne.**

§ 2. Określa się priorytety i zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2025 i lata następne wynikające z WPF zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 3. Określa się zakres prac, terminy oraz miejsce składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Kłodzkiego na rok 2025 zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała nr 110/2023 Zarządu Powiatu Kłodzkiego z dnia 7 czerwca 2023 r. w sprawie opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2024 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2024 i lata następne.

§ 5. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wykaz załączników:

-Załącznik nr 1

-Załącznik nr 2

Uzasadnienie podjęcia uchwały

Małgorzata Jędrzejewska-Skrzypczyk - Przewodnicząca Zarządu

Piotr Marchewka - Wicestarosta

Michał Cisakowski - Etatowy Członek Zarządu

Ewelina Ptak - Nieetatowy Członek Zarządu

Dariusz Kłonowski – Nieetatowy Członek Zarządu

**PRIORYTETY I ZASADY
OPRACOWANIA MATERIAŁÓW PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU
NA ROK 2025 ORAZ WPF NA ROK 2025 i LATA NASTĘPNE**

I. ZASADY OGÓLNE

1. Zarząd Powiatu przy konstruowaniu projektu budżetu kieruje się następującymi zasadami:
 - 1) zasada optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł dochodów niezbędnych do finansowania swojej działalności, prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku,
 - 2) zasada racjonalizacji wydatków tj. planowanie wydatków w sposób oszczędny i celowy, finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z obowiązujących przepisami prawa oraz zadań kontynuowanych, będących w fazie realizacji, podejmowaniu działań w celu wykonywania zadań przy współudziale i finansowaniu ich przez inne podmioty zewnętrzne,
 - 3) plany wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w całości finansowane dotacjami z budżetu państwa ustala się do wysokości otrzymanej przez Powiat dotacji,
 - 4) plany wydatków oświatowych ustala się w kwotach zapewniających ich całoroczne finansowanie i dokonuje się porównania z przyznaną subwencją oświatową oraz z dochodami własnymi realizowanymi przez jednostki,
 - 5) plany wydatków domów pomocy społecznej powinny mieścić się w kwotach stanowiących sumę dotacji z budżetu państwa i dochodów budżetu realizowanych przez te jednostki ze świadczonych usług i pozostałych dochodów, w tym wpływ z gmin. W przypadku różnic dokonuje się ich uzasadnienia,
 - 6) plany wydatków placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych pokrywa się z dochodów powiatu, w tym z wpływów uzyskanych z porozumień z innymi powiatami,
 - 7) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu przewidywanego na dzień 1 września 2024 roku, z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia; zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek prawnych i merytorycznych,
 - 8) **poziom wydatków bieżących** (pozapłacowych na działalność statutową jednostek organizacyjnych powiatu oraz zadania budżetowe) należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2024, powiększony o 1%. W przypadku przekroczenia planowanego wzrostu, wymagane jest jego uzasadnienie,
 - 9) w projekcie budżetu należy uwzględnić przedsięwzięcia wynikające z WPF planowane na 2025 r.
 - 10) w projekcie budżetu priorytet będą mieć inwestycje, w których finansowanie zaangażowane będą środki zewnętrzne, tj. z: funduszy unijnych, programów krajowych/budżetu państwa oraz kontynuowane i ujęte w wieloletniej prognozie finansowej,
 - 11) zaproponowanie rezerwy ogólnej budżetu do wysokości 1 % planowanych wydatków oraz rezerw celowych, których suma nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu.
2. Jednostki organizacyjne Powiatu opracowują, materiały planistyczne na formularzach stanowiących załączniki od nr 1 – 2h do niniejszej uchwały wraz z częścią opisową projektowanych dochodów i wydatków.
3. Terminy składania materiałów planistycznych przez jednostki organizacyjne określa harmonogram prac planistycznych do projektu budżetu na 2025 rok.

4. Skarbnik Powiatu opracowuje:

- 1) zbiorczą prognozę dochodów Powiatu, w rozumieniu ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- 2) zbiorczy limit prognozowanych wydatków Powiatu,
- 3) propozycje dotyczące źródeł 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 oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) wymogi określone ustawą o finansach publicznych, w tym ograniczenie relacji obsługi długu do dochodów jaka może zostać uchwalona w budżecie,
 - c) prognozę długu.

II. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW MAJĄCYCH ZASTOSOWANIE DO OPRACOWANIA MATERIAŁÓW PLANISTYCZNYCH SKŁADANYCH PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU

A. DOCHODY;

1. Załącznik nr 1 - projekt dochodów - wg źródeł,
2. Załącznik nr 1a - projekt dochodów - zbiorczo DPS,
3. Załącznik nr 1b - projekt dochodów - zbiorczo POW,
4. Załącznik nr 1c - projekt dochodów - zbiorczo jednostki oświatowe,
5. Załącznik nr 1d - projekt dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych,
6. Załącznik nr 1e - projekt dochodów ze sprzedaży majątku powiatu.

B. WYDATKI;

1. Załącznik nr 2 - projekt wydatków - wg zadań,
2. Załącznik nr 2a - projekt wydatków - zbiorczo DPS,
3. Załącznik nr 2b - projekt wydatków - zbiorczo POW,
4. Załącznik nr 2c - projekt wydatków - wg jednostek oświatowych,
5. Załącznik nr 2ca - projekt wydatków - zbiorczo jednostki oświatowe,
6. Załącznik nr 2d - projekt dotacji dla podmiotów realizujących zadania własne powiatu,
7. Załącznik nr 2e - programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
8. Załącznik nr 2f - przedsięwzięcia bieżące do WPF (inne niż z UE) - wieloletnie programy, projekty i zadania bieżące,
9. Załącznik nr 2g - wydatki na zadania majątkowe (inne niż z UE) - jednoroczne - tylko wg kosztorysów,
10. Załącznik nr 2h - zadania/przedsięwzięcia majątkowe (inne niż z UE) - wieloletnie.

III. ZBIORCZE ZAŁĄCZNIKI DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ I WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ (WPF)

Zespół ds. planowania budżetu opracowuje i przekazuje Skarbnikowi:

- a) zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu na 2025 r. - zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. - art. 235, 236, 237,
- b) zbiorcze informacje do projektu budżetu powiatu na 2025 r. i prognozę WPF na rok 2025 i lata następne,
- c) programy, projekty i zadania - bieżące,
- d) programy, projekty i zadania - majątkowe.

Nazwa i adres jednostki

.....

Załącznik nr 1
do priorytetów i zasad opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu

PROJEKT DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ NA 2025 ROK (wypełniają wszystkie jednostki)

Dz.	rozdz.	§	wyszczególnienie	Plan 31.08.2024	Przewid. Wyk. 31.12.2024	PROJEKT 2025	% (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			bieżące				
		0690	Wpływy z różnych opłat				
			zadania;				
						
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych				
			zadania;				
						
						
		0830	Wpływy z usług				
			zadania;				
						
						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek				
		0970	Wpływy z różnych dochodów				
			zadania;				
						
			majątkowe				
						
			Razem dochody				

.....
data

.....
podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Kierownika jednostki

Uwaga: w projektach UE należy podać kwotę w zł i gr.

PROJEKT DOCHODÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - DPS

			PROJEKT 2025				
rozd.	§	wyszczególnienie					Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
	0690	Wpływy z różnych opłat					
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych ...					
	0830	Wpływy z usług					
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek					
	0970	Wpływy z różnych dochodów					
	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu					
Razem dochody							

.....
data.....
podpis Gł. Księgowego.....
podpis Kierownika jednostki

Zestawienie sporządza: PCPR

Załącznik nr 1b
do priorytetów i zasad opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu

PROJEKT DOCHODÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - POW

			PROJEKT 2025										
rozd.	§	wyszczególnienie											Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	0690	Wpływy z różnych opłat											
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych ...											
	0830	Wpływy z usług											
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek											
	0970	Wpływy z różnych dochodów											
	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących											
Razem dochody													

.....
data

.....
podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Kierownika jednostki

PROJEKT DOCHODÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - jednostki oświatowe

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie (§ / zadanie)	RAZEM														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
801		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych ...															
		0830	Wpływy z usług															
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek															
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich															
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich															
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł															
			Razem															

Sporządził

dnia

.....

Podpis Dyrektora Wydziału:

Uwaga: w projektach UE należy podać kwotę w zł i gr.

Nazwa jednostki/wydziału

.....

Załącznik nr 1d
do priorytetów i zasad opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu

PROJEKT DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH NA 2025 ROK

Rozdz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 31.08.2024	z tego :			Przewidywane wykonanie na 31.12.2024	z tego :			PROJEKT 2025	z tego :		
				na dochody Powiatu		na dochody budżetu państwa		na dochody Powiatu		na dochody budżetu państwa		na dochody Powiatu		na dochody budżetu państwa
				5%	25%			5%	25%			5%	25%	
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470												
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750												
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760												
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770												
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910												
	Wpływy z pozostałych odsetek	0920												
	Wpływy z różnych dochodów	0970												
	RAZEM DZIAŁ													
	OGÓLEM													

.....
data

.....
podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Dyrektora Wydziału

Nazwa i adres jednostki

Załącznik nr 2
 do priorytetów i zasad opracowania
 materiałów planistycznych do projektu budżetu

PROJEKT WYDATKÓW WG ZADAŃ NA 2025 ROK (wypełniają wszystkie jednostki)

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.08.2024	Przewid. wykonanie na 31.12.2024	PROJEKT 2025	% (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zadania;				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników wg grup zawodowych: wynagrodzenia* - wg umów dodatek motywacyjny inne (wymienić jakie) nagrody jubileuszowe odprawy premie wg grup zawodowych: administracja i obsługa wynagrodzenia* - wg umów nagrody jubileuszowe odprawy premie inne (wymienić jakie)				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (wpisać				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (wpisać.....%)				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia zadania;				
		4260	Zakup energii zadania;				
		4270	Zakup usług remontowych zadania;				
		4280	Zakup usług zdrowotnych				
		4300	Zakup usług pozostałych zadania;				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych zadania;				
		4410	Podróże służbowe krajowe				
		4430	Różne opłaty i składki zadania;				
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				
		4480	Podatek od nieruchomości				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zbiorczo - wydatki inwestycyjne				
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych zbiorczo - zakupy inwestycyjne				
RAZEM							

Projekt na 2025 rok		kwota odpisu na ZEŚS
	Grupy pracowników	
1	pracownicy	
2	pracownicy administracji i obsługi	
3	emeryci i renciści	
4	osoby niepełnosprawne	
RAZEM		

Projekt na 2025 rok		kwota
1	nagrody jubileuszowe w tym;	
	stanowisko.....	
	stanowisko	
2	odprawy emerytalne w tym;	
	stanowisko.....	
	stanowisko	

Uwaga: w projektach UE należy podać kwotę w zł i gr.

Uwaga: * wynagrodzenia wg umów nie mogą przekroczyć 101 % - jeżeli przekroczą wskaźnik, należy utworzyć dodatkowy wiersz, wpisać kwotę wynikającą z wynagrodzeń i uzasadnić wzrost.

.....
data podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Kierownika jednostki

PROJEKT WYDATKÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ

§	wyszczególnienie	PUBLICZNE														NIEPUBLICZNE		ZBIORCZO na 2025 r.	ZBIORCZO PO WERYFIKACJI PCPR na 2025 r.						
		Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (5:4)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (9:8)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (13:12)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024			Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (17:16)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r		
1	2	3	4	5	5a	6	7	8	9	9a	10	11	12	13	13a	14	15	16	17	17a	18	19	20	21	22
2360	dotacja celowa z budżetu jst na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych...																								
3020	wydatki osob. niezal. do wynagrodzeń	0	0	0			0	0	0			0	0	0			0	0	0					0	0
	zadania:																								
	świadczenia rzeczowe – bhp																								
4010	wynagrodzenia osobowe prac.	0	0	0			0	0	0			0	0	0			0	0	0					0	0
	wg grup zawodowych:																								
	dz. terapeutyczno-opiekuńczy																								
	wynagrodzenia - wg umów bez premii																								
	premie																								
	nagrody jubileuszowe																								
	odprawy																								
	dotatki, nocki																								
	ekwiwalenty za urlop																								
	inne																								
	wg grup zawodowych:	0	0	0			0	0	0			0	0	0			0	0	0					0	0
	administracja i obsługa																								
	wynagrodzenia - wg umów bez premii																								
	nagrody jubileuszowe																								
	odprawy																								
	ekwiwalenty za urlop																								
	premie																								
4040	dotatkowe wynagrodz. roczne																								
4110	składki na ubezp. społ. ...%																								
4120	składki na Fun. Pracy oraz Fun. Solid. ...%																								
4140	wpłaty na PFRON																								
4170	wynagrodzenia bezosobowe																								
4210	zakup materiałów i wyposażenia	0	0	0			0	0	0			0	0	0			0	0	0					0	0
																								
																								
																								
																								
																								
																								
4220	zakup środków żywności																								
4230	zakup leków, wyrob. medyczn. i produktów biobójczych																								
4260	zakup energii	0	0	0			0	0	0			0	0	0			0	0	0					0	0
	zadania; energia elektryczna																								
	woda																								
	gaz-butle																								
4270	zakup usług remontowych																								
																								
4280	zakup usług zdrowotnych																								
4300	zakup usług pozostałych																								
																								
4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych																								
																								
4400	opłaty za admin. i czynsze za budynki, lokale i pom. garażowe																								
4410	podróże służbowe krajowe																								
4430	różne opłaty i składki																								

§	wyszczególnienie	PUBLICZNE															NIEPUBLICZNE		ZBIORCZO na 2025 r.	ZBIORCZO PO WERYFIKACJI PCPR na 2025 r.					
		Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (5:4)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (9:8)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (13:12)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024			Projekt na 2025 r	% (17:16)	Projekt po wer. PCPR na 2025 r		
		3	4	5	5a	6	7	8	9	9a	10	11	12	13	13a	14	15	16			17	17a	18	19	20
1	2	3	4	5	5a	6	7	8	9	9a	10	11	12	13	13a	14	15	16	17	17a	18	19	20	21	22
4440	odpisy na zakł. fund. świad. społecznych																								
4480	podatek od nieruchomości																								
4500	poz. podatki na rzecz budżetów jst																								
4520	opłaty na rzecz budżetów jst																								
4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej																								
4710	wpłaty na PPK finan. przez podmiot zatrudniający																								
6050	wydatki inwestycyjne jedn. budżetowych																								
6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych																								
RAZEM PROJEKT WYDATKÓW																									
RAZEM PROGNOZOWANE DOCHODY																									
RÓŻNICA (D-W)																									

.....
data

.....
podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Kierownika jednostki

PROJEKT WYDATKÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - PLACÓWKI OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZE

§	wyszczególnienie	Plan na	Przew.	Projekt na	%	Projekt po	Plan na	Przew.	Projekt na	%	Projekt po	Plan na	Przew.	Projekt na	%	Projekt po	Plan na	Przew.	Projekt na	%	Projekt po	Plan na	Przew.	Projekt na	%	Projekt po	Zbiorczo	Zbiorczo									
		31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(5:4)	weryf. PCPR na 2025 r	31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(9:8)	weryf. PCPR na 2025 r	31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(13:12)	weryf. PCPR na 2025 r	31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(17:16)	weryf. PCPR na 2025 r	31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(21:20)	weryf. PCPR na 2025 r	31.08.2024	wykn. na 31.12.2024	2025 r	(25:24)	weryf. PCPR na 2025 r	Zbiorczo projekt wydatków 2025	Zbiorczo po weryf. PCPR projekt wydatków 2025				
1	2	3	4	5	5a	6	7	8	9	9a	10	11	12	13	13a	14	15	16	17	17a	18	19	20	21	21a	22	23	24	25	25a	26	27	28				
2360	dotacja celowa z budżetu jst na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych.																																				
3020	wydatki osób.nieraz. do wynagrodzeń																																				
	zadania:																																				
	świadczenia rzeczowe – bhp																																				
4010	wynagrodzenia osobowe pracow.																																				
	wz.strup.zawodowcyh:																																				
	dz.terapeutycznopielacznicy																																				
	wynagrodzenia - wg umów bez premii																																				
	premie																																				
	magrody jubileuszowe																																				
	odprawy																																				
	dotatki, noski																																				
	ekwiwalenty za urlop																																				
																																				
	wz.strup.zawodowcyh:																																				
	administracja i biologia																																				
	wynagrodzenia - wg umów bez premii																																				
	premie																																				
	magrody jubileuszowe																																				
	odprawy																																				
	ekwiwalenty za urlop																																				
	premie																																				
4040	dotatkowe wynagrodz. roczne																																				
4110	składki na ubez.p. społ.%																																				
4120	składki na Fun. Pracy oraz Fun.Solid.%																																				
4140	wpłaty na PERON																																				
4170	wynagrodzenia bezosobowe																																				
4210	zakup materiałów i wyposażenia																																				
																																				
	pozostałe (...)																																				
4220	zakup środków żywności																																				
4260	zakup energii																																				
	energia elektryczna																																				
	woda																																				
	gaz-butle																																				
4270	zakup usług remontowych																																				
4280	zakup usług zdrowotnych																																				
4300	zakup usług pozostałych																																				
4360	opłaty z tyt. zakupu usl. telekomunikacyjnych																																				
4410	podroze służbowe																																				
4430	różne opłaty i składki																																				
4440	odpisy na zakł. fund. świad. socjalnych																																				
4480	podatek od nieruchomości																																				
4500	poz. podatki na rzecz ist																																				
4520	opłaty na rzecz budżetów ist																																				
4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej																																				
4710	wpłaty na PPK, finan. przez podmiot zatrudniający																																				
6050	wydatki inwestycyjne jedn. budżetowych																																				

§	wyszczególnienie	Przewidywane wydatki na 2025 r.					Przewidywane wydatki na 2025 r.					Przewidywane wydatki na 2025 r.					Przewidywane wydatki na 2025 r.					Zbiorczo projekt wydatków 2025	Zbiorczo po weryk. PCR na wydatków 2025										
		Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (5:4)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (9:8)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (13:12)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (17:16)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r			Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (21:20)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r	Plan na 31.08.2024	Przew. wyk. na 31.12.2024	Projekt na 2025 r	% (25:24)	Projekt po weryf. PCR na 2025 r
1	2	3	4	5	5a	6	7	8	9	9a	10	11	12	13	13a	14	15	16	17	17a	18	19	20	21	21a	22	23	24	25	25a	26	27	28
6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych																																
RAZEM PROJEKT WYDATKÓW																																	

.....
data

.....
podpis Gł. Księgowego

.....
podpis Kierownika jednostki

PROJEKT WYDATKÓW NA 2025 ROK - ZBIORCZO - jednostki oświatowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.08.2024 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2024r.	Niedobór / nadwyżki (3-4)	Projekt na 2025 r.	Wskaźnik % (6/4)	Projekt na 2025 r. - weryfikacja	Różnica (8-6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	jednostka							
2.	jednostka							
3.	jednostka							
4.	jednostka							
5.	jednostka							
6.	jednostka							
7.							
8.							
9.	Razem jednostki oświatowe							
10.	Jednostki niepubliczne							
11.	Dokształcanie zawodowe							
12.	Pozostałe wydatki							
13.	Zbiorczo - projekty UE							
14.	Zbiorczo - wydatki inwestycyjne							
15.	OGÓLEM WYDATKI (9 +.....14)						
16.	OGÓLEM DOCHODY, w tym:						
	subwencja							
	dotacje							
	środki z budżetu UE - dochód w planowanym budżecie							
	środki z budżetu UE - z lat poprzednich							
	środki własne jednostek							
17.	Dopłata ze środków Powiatu (Sub.+ dot. + środki z UE - Wydatki)						
18.	Dopłata ze środków Powiatu (Sub.+ dot. + środki z UE + dochody własne - Wydatki)						

Uwaga:

Należy opisać uzasadnienie wzrostu wydatków.

Sporządził

dnia ...

.....
podpis Dyrektora Wydziału

Projekty i programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na rok 2025 i lata następne (w zł i gr.)

lp.	rozd.	nazwa i cel projektu	program (np. Interreg V-A Republika Czeska – Polska)	Czy jest podpisana umowa z podmiotem dysponującym środkami UE? Wpisać TAK lub NIE. Jeżeli tak, to wpisać numer i datę zawarcia umowy. Jeżeli nie, to wpisać uzasadnienie planowania zadania.	okres realizacji	wydatek dochód	źródła finansowania	Razem wartość z lat poprzednich	2024 przewidywane wykonanie na 31.12.2024	2025	2026	2027	Łączna wartość (7+8+9+10+11+12..+)	sprawdzenie (dochody minus wydatki)	1. opis źródeł finansowania (w tym daty zaliczek i refundacji środków UE) 2. wyjaśnienia różnicy między dochodami a wydatkami 3. uwagi		
1.	2.	3.	3a	3b	4.	5.	6.	7.	8	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15		
projekty majątkowe																		
1.		Nazwa: Cel:				w	UE									xxx		
						w	w tym kredyt UE											
						w	śr. własne											
						w	budżet państwa											
						w	inne jst											
						w	pozostałe											
						w	Razem											
						d	UE											
						d	śr. własne											
						d	budżet państwa											
d	inne jst																	
d	pozostałe																	
d	Razem																	
		Razem wydatki na projekty UE majątkowe				w	UE									xxx		
					w	w tym kredyt UE												
					w	śr. własne												
					w	budżet państwa												
					w	inne jst												
					w	pozostałe												
					w	Razem												
		Razem dochody na projekty UE majątkowe				d	UE									xxx		
					d	śr. własne												
					d	budżet państwa												
					d	inne jst												
					d	pozostałe												
					d	Razem												

Przedsięwzięcia bieżące do WPF (inne niż z UE) - wieloletnie programy, projekty i zadania bieżące na rok 2025 i lata następne (w zł i gr.)

lp.	rozd.	nazwa i cel przedsięwzięcia	okres realizacji	w = wydatek d = dochód	źródła finansowania	Razem wartość z lat poprzednich	2024 przewidywane wykonanie na 31.12.2024	2025	2026	2027	Łączna wartość (7+8+9+10+11+12.+)	sprawdzenie (dochody minus wydatki)	1. opis źródeł finansowania 2. wyjaśnienia różnicy między dochodami a wydatkami 3. uwagi
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.		Nazwa:		w	śr. własne								XXX	
		w		budżet państwa										
		w		inne jst										
		w		pozostałe										
		w		Razem										
		d		śr. własne										
		d		budżet państwa										
		d		inne jst										
2.		Nazwa:		w	śr. własne								XXX	
		w		budżet państwa										
		w		inne jst										
		w		pozostałe										
		w		Razem										
		d		śr. własne										
		d		budżet państwa										
		d		inne jst										
		Razem wydatki		w	śr. własne									
		w		budżet państwa										
		w		inne jst										
		w		pozostałe										
		Razem dochody		d	śr. własne								XXX	
		d		budżet państwa										
		d		inne jst										
		d		pozostałe										
				d	Razem									

1. Uwaga: nazwy projektów powinny być zgodne z UMOWĄ.

2. Uwaga: wartość projektu UE wykazywać zgodnie z otrzymanymi środkami i ich realizacją.

.....
data.....
podpis Gł. Księgowego.....
podpis Kierownika jednostki

Wydatki na zadania majątkowe (inne niż z UE) na 2025 r. - jednoroczne - tylko wg kosztorysów

(nie dotyczy zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)

lp.	rozd.	§	Jednostka realizująca	nazwa zadania	źródła finansowania	2025 r.	1. opis źródeł finansowania 2. uwagi
1.	2.	2a.	2b.	3.	4.	5.	6.
1.					śr. własne		
					budżet państwa		
					inne jst		
					pozostałe		
					Razem	0,00	
2.					śr. własne		
					budżet państwa		
					inne jst		
					pozostałe		
					Razem	0,00	
3.					śr. własne		
					budżet państwa		
					inne jst		
					pozostałe		
					Razem	0,00	
4.					śr. własne		
					budżet państwa		
					inne jst		
					pozostałe		
					Razem	0,00	
				Razem wydatki	śr. własne	0,00	
					budżet państwa	0,00	
					inne jst	0,00	
					pozostałe	0,00	
					Razem	0,00	

.....
data.....
podpis Głównego Księgowego.....
podpis Kierownika jednostki

Zadania / przedsięwzięcia majątkowe na rok 2025 i lata następne (w zł i gr.)

(nie dotyczy zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)

lp.	rozd.	§	nazwa i cel zadania	okres realizacji	w = wydatek d = dochód	źródła finansowania	Razem wartość z lat poprzednich	2024 przewidywane wykonanie na 31.12.2024 r.	2025	2026	2027	Łączna wartość (7+8+9+10+11+12...+)	sprawdzenie (dochody minus wydatki)	1. opis źródeł finansowania 2. wyjaśnienia różnicy między dochodami a wydatkami 3. uwagi
1.	2.	2a.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.			Nazwa:		w	śr. własne								XXX	
			w		budżet państwa										
			w		inne jst										
			w		pozostałe										
			w		Razem										
			d		śr. własne										
			d		budżet państwa										
			d		inne jst										
2.			Nazwa:		w	śr. własne								XXX	
			w		budżet państwa										
			w		inne jst										
			w		pozostałe										
			w		Razem										
			d		śr. własne										
			d		budżet państwa										
			d		inne jst										
			Razem wydatki		w	śr. własne									
			w		budżet państwa										
			w		inne jst										
			w		pozostałe										
			w		Razem										
			Razem dochody		d	śr. własne								XXX	
			d		budżet państwa										
			d		inne jst										
			d		pozostałe										
			d		Razem										

.....
data.....
podpis Głównego Księgowego.....
podpis Kierownika jednostki

**HARMONOGRAM PRAC PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU
NA 2025 ROK**

Lp.	Termin realizacji	Dysponenci budżetu powiatu/inni	Wyszczególnienie	Odpowiedzialni
1.	do 18 września 2024 r	jednostki organizacyjne placówek opiekuńczo - wychowawczych i domów pomocy społecznej	opracowują materiały planistyczne i przekazują do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku	Kierownicy jednostek/placówek
2.	do 18 września 2024 r	jednostki oświatowe	opracowują materiały planistyczne i przekazują do Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Kłodzku	Kierownicy jednostek oświatowych
3.	do 25 września 2024 r	pozostałe jednostki organizacyjne (za wyjątkiem poz.1 i poz. 2)	opracowują materiały planistyczne i przekazują do Skarbnika Powiatu Kłodzkiego	Kierownicy jednostek organizacyjnych
4.	do 3 października 2024r	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kłodzku	<u>opracowuje:</u> - zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków placówek opiekuńczo - wychowawczych, domów pomocy społecznej, - zbiorcze zestawienie wg załączników: 2e, 2f, 2g, 2h Wraz z syntetyczną częścią opisową przekazuje do Skarbnika Powiatu Kłodzkiego	Kierownik jednostki PCPR
5.	do 3 października 2024r	Komisje Rady, radni, instytucje i urzędy	propozycje do budżetu powiatu składają do Wydziału Organizacyjnego w Starostwie Powiatowym w Kłodzku	Komisje Rady, radni, instytucje i urzędy
6.	do 3 października 2024r	Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Kłodzku	<u>opracowuje:</u> - zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków jednostek oświatowych, - zbiorcze zestawienie wg załączników: 2e, 2f, 2g, 2h, Wraz z syntetyczną częścią opisową przekazuje do Skarbnika Powiatu Kłodzkiego	Dyrektor Wydziału Oświaty
7.	do 3 października 2024r	Wydział Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Kłodzku	opracowuje zbiorcze zestawienie propozycji z poz. 5 w uzgodnieniu z merytorycznymi Wydziałami i przekazuje do Skarbnika Powiatu Kłodzkiego	Sekretarz Powiatu Kłodzkiego
8.	do 21 października 2024 r	Zespół ds. planowania Referatu - Wydziału Finansowego Starostwa	przekazuje do Skarbnika Powiatu zbiorcze zestawienie materiałów planistycznych	Kierownik Referatu - Wydziału Finansowego
9.	do 8 listopada 2024 r	Skarbnik Powiatu	przekazuje Zarządowi Powiatu Kłodzkiego wstępne zestawienie materiałów planistycznych do projektu budżetu	Skarbnik Powiatu Kłodzkiego
10.	do 15 listopada 2024 r	Skarbnik Powiatu	przedstawi Zarządowi Powiatu Kłodzkiego do zatwierdzenia projekt uchwały budżetowej wraz z materiałami informacyjnymi oraz projekt w sprawie WPF	Skarbnik Powiatu Kłodzkiego

UZASADNIENIE

Na podstawie § 1 i § 2 Uchwały Nr V/31/2023 Rady Powiatu Kłodzkiego z dnia 30 maja 2023 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Kłodzkiego opracowuje materiały planistyczne na rok 2025 oraz Wieloletnią Prognozę Finansową na rok 2025 i lata następne.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	107/2024
Data dokumentu	2024-05-13
Organ wydający	Zarządu Powiatu Kłodzkiego
Przedmiot regulacji	w sprawie opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2025 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2025 i lata następne.
Identyfikator dokumentu	553AF7A2-CF47-4B60-AA9F-115ECE609A68

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1681018443
Numer seryjny	4867A333CD0913D4AD8775E38D656DF86D301CE5
Osoba podpisująca	Małgorzata Joanna Jędrzejewska-Skrzypczyk
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	13.05.2024 10:44:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-999250660
Numer seryjny	0E50219F171EF293B551C4D92BDA15ECC283ABBE
Osoba podpisująca	Piotr Marchewka
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	13.05.2024 10:46:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-1358775917
Numer seryjny	1D8D2ECD4CBCA7452A15ABB72E0295C523650205
Osoba podpisująca	Michał Zbigniew Cisakowski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	13.05.2024 10:51:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL