

UCHWAŁA Nr 30/2024
Zarządu Powiatu w Radziejowie
z dnia 17 września 2024 roku

w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na 2025 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹), oraz w związku z uchwałą Nr XXVI/141/2012 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 16 listopada 2012r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **uchwala się , co następuje:**

§1. Zarząd Powiatu w Radziejowie przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na 2025 rok, przyjmuje następujące metody kalkulacji:

1. Zasady planowania dochodów:

1) dochody własne budżetu powiatu realizowane przez jednostki organizacyjne powiatu:

a) z majątku powiatu – w wysokości wynikającej z zawartych umów cywilno prawnych, ze sprzedaży mienia w wartości szacunkowej przeznaczonej do sprzedaży nieruchomości,

b) z tytułu wydanych decyzji administracyjnych – w wysokości wynikającej z wydanych decyzji,

c) CIT, PIT oraz subwencje – zawiadomienie Ministra Finansów, z uwzględnieniem ostrożności i analizy wykonania dochodów z tego tytułu w latach poprzednich,

d) pozostałe dochody bieżące różne – w wysokości 100 % przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł dochodów w 2024r.

2. Zasady planowania wydatków budżetowych bieżących:

1) Podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2025 rok są:

a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2024 rok,

b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji należy przyjąć stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 30 września 2024r.,

c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2024 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2025 r. do kwoty 4.666,00 zł zasadnicza (w przeliczeniu na pełen etat).

Jednostki organizacyjne powiatu składają odrębnym pismem wyliczenia dotyczące skutków ewentualnego wzrostu wskaźnika wynagrodzeń w 2025 roku o 3% i 5% z podziałem na § 4010 §4110 i §4120, 4710.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023. r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872 z 2024 r. poz. 1089.

Decyzję o ewentualnym wskaźniku wzrostu wynagrodzeń w 2025 r. oraz o wysokości środków na fundusz nagród dla pracowników, podejmie Zarząd Powiatu- po otrzymaniu wskaźników budżetowych do projektu budżetu na 2025 rok od Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko – Pomorskiego i oszacowaniu możliwości finansowych budżetu powiatu,

d) planowane wydatki na pracownicze plany kapitałowe w wysokości 1,5% planowanych wydatków na stałe składniki wynagrodzenia.

2) Podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023 r., poz. 1690), z uwzględnieniem osób uprawnionych oraz ustawowych wyłączeń.

3) Przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe.

4) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjnej, z wyłączeniem jednostek oświatowych, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024r., poz. 288); w odniesieniu do placówek oświatowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024r. poz. 986, z późn. zm.).

5) Planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji.

6) Podstawą planowania wydatków na 2025 rok przez dom pomocy społecznej będący powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców, planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku oraz planowanych wpływów z gmin na mieszkańców przyjętych na nowych zasadach. Do kalkulacji nie bierze się wydatków o charakterze jednorazowym.

7) Wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych (między innymi takie jak: zakup materiałów, usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) należy planować według faktycznych potrzeb i zawartych umów, jednak na poziomie nie przekraczającym 100% przewidywanego wykonania w 2024 r. Do kalkulacji nie należy brać poniesionych wydatków w roku 2024 o charakterze jednorazowym.

8) W planie finansowym wydatków należy zabezpieczyć środki związane z działaniami zapobiegawczymi i ograniczającymi ryzyko zakażenia COVID-19. Wysokość wydatków ustalić na poziomie roku bieżącego przyjmując 12 miesięczny okres ich wydatkowania.

9) Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych) realizowane przez Starostwo Powiatowe i jednostki organizacyjne, powinny być zgodne z podpisanymi umowami, złożonymi wnioskami o dofinansowanie i załącznikiem Nr 2 do uchwały Rady Powiatu w Radziejowie

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radziejowskiego na lata 2024-2028. W przypadku konieczności zmian nakładów na poszczególne lata, należy również dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć (weryfikacji w tym zakresie dokonuje odpowiednio kierownik jednostki organizacyjnej). Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok 2025 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2026 - 2028. Jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których umowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz zaciągnięte zobowiązania długoterminowe.

Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na realizację określonych zadań Powiatu, z wyodrębnieniem programów, projektów lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych.

10) Złożone przez jednostki organizacyjne powiatu oraz wydziały Starostwa Powiatowego w Radziejowie projekty planu finansowego na rok 2025 są propozycjami i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych, z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków.

§ 2. Zabezpiecza się środki finansowe na remonty bieżące budynków będących własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu powiatu na 2025 rok.

Zgłoszenia ewentualnych potrzeb w w/w zakresie należy dokonać odrębnym pismem.

§ 3. Zabezpiecza się środki finansowe na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi zaciągniętego długu.

§ 4. Postanowienia ogólne:

1. Nadrzędne zasady obowiązujące przy konstrukcji projektu budżetu na 2025 r.

a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych),

b) Wydział Finansowy sporządzi zestawienie zbiorcze po uzyskaniu danych liczbowych od komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego i jednostek organizacyjnych powiatu oraz ustali na ich podstawie prognozę kwoty długu oraz wynik finansowy.

2. Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych.

§ 4.1. Przyjmuje się wzór formularza do opracowania wniosków budżetowych, stanowiący załączniki nr 1, 2, 3, 4 i 5 do niniejszej uchwały.

2. Powiatowe jednostki organizacyjne oraz jednostki wchodzące w skład powiatowej administracji zespolonej oraz kierownicy wydziałów Starostwa Powiatowego do danych liczbowych zawartych na formularzach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów i wydatków ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz szczegółową kalkulację funduszu wynagrodzeń.

§ 5. Zobowiązuje się dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych do opracowania materiałów planistycznych na 2025 rok w terminie do 18 października bieżącego roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się :

- 1 .Skarbnikowi Powiatu,
- 2 .Kierownikom Wydziałów Starostwa Powiatowego,
3. Kierownikom i Dyrektorom powiatowych jednostek organizacyjnych.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Radziejowie.

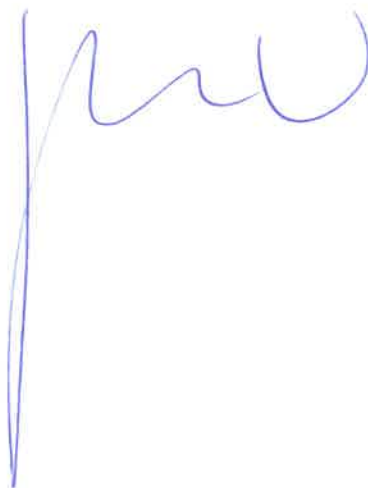


A handwritten signature in blue ink, consisting of several stylized, overlapping loops and curves. The signature is written in a cursive style and appears to be the name 'Krzysztof Radzicki'.

UZASADNIENIE

Uchwałą nr XXVI/141/2012 z 16 listopada 2012 r. Rady Powiatu w Radziejowie w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej ustalone zostały obowiązki jednostek organizacyjnych, wydziałów starostwa, skarbnika, zarządu powiatu i komisji rady obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego.

Zarząd Powiatu przystępując do prac na projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na 2025 rok przyjmuje metody kalkulacji zawarte w projekcie uchwały.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a vertical line on the left and a series of loops and curves on the right, resembling the initials 'RW'.

Nazwa wydziału/ pieczęć jednostki

Dział

nr nazwa
Rozdział
nr nazwa

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA ROK 2025

| Paragraf* | Wyszczególnienie* | Rodzaj** | Przewidywane wykonanie w 2024 roku | Projekt planu na 2025 rok | % |
|-----------|---|----------|------------------------------------|---------------------------|-----|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 5:4 |
| 0420 | Wpływy z opłaty komunikacyjnej | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0590 | Wpływy z opłat za koncesje i licencje | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0650 | Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0690 | Wpływy z różnych opłat | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0750 | 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 | | | | |
| w tym: | umowa z: | | | | |
| | umowa z: | | | | |
| | inne (podać z jakiego tytułu) | | | | |
| 0830 | Wpływy z usług | | | | |
| w tym: | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|
| 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | | | | |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | | | | |
| w tym: | | | | | |
| 2110 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | | | | |
| 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | | | |
| w tym: | Powiat... | | | | |
| | Powiat... | | | | |
| | Powiat... | | | | |
| 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | | | | |
| w tym: | | | | | |
| itd | Dostosować paragrafy do obowiązujących w jednostce zgodnie z obowiązującą klasyfikacją | | | | |
| w tym: | | | | | |
| RAZEM: | | | | | |

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika
wydziału /
kierownika/dyrektora
jednostki
i głównego
księgowego

numer telefonu kontaktowego

miejsowość, data

* w pozycji „Paragraf” należy pamiętać, że klasyfikacja jest czterocyfrowa, czwartą cyfrą jest 0 lub jedna z cyfr od 1 do 9, natomiast w pozycji „Wyszczególnienie” winno być wpisane brzmienie paragrafów zgodnie z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w projekcie planu wykazane winny być jedynie te paragrafy, które dotyczą danego działu, rozdziału z pominięciem pozycji zerowych.

** należy podać rodzaj dochodów np.: własne, zlecone, porozumienia z JST i AR

W części opisowej planowanych dochodów budżetowych proszę wskazać wielkości kwotowe wraz ze szczegółowym omówieniem prognozowanych dochodów.

Nazwa wydziału/ pieczęć jednostki

Dział

nr
nazwa

Rozdział

nr
nazwa

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA ROK 2025

| Paragraf* | Wyszczególnienie* | Rodzaj** | Przewidywane wykonanie w 2024 roku | Projekt planu na 2025 rok | % |
|-----------|--|----------|------------------------------------|---------------------------|-----|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 5:4 |
| 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | | | |
| w tym: | <i>powiat zawarte porozumienia (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 2320 | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | | | |
| w tym: | <i>powiat zawarte porozumienia (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | | | | |
| w tym: | <i>wymienić dotowane zadania</i> | | | | |
| 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych | | | | |
| w tym: | <i>zawarte umowy (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | | | | |
| w tym: | <i>świadczenia rzeczowe, ekwiwalenty BHP</i> | | | | |
| | <i>dotatki mieszkaniowe, wiejskie dla nauczycieli</i> | | | | |
| | <i>fundusz zdrowotny dla nauczycieli</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | | | |
| w tym: | <i>diety dla radnych</i> | | | | |

| | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 3110 | Świadczenia społeczne | | | | |
| w tym: | <i>pomoc pieniężna dla rodzin zastępczych , pomoc dla osób które osiągnęły pełnoletniość w rodzinie zastępczej oraz pomoc dla osób pełnoletnich opuszczających jednostki pomocy społecznej</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | | |
| | <i>wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, inne dodatki, wzrost usługi</i> | | | | |
| | <i>nagrody jubileuszowe</i> | | | | |
| | <i>odprawy emerytalne i rentowe</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4020 | Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej | | | | |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | | |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | | | |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | | | | |
| 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | | | |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | | | |
| w tym: | <i>wynagrodzenia wypłacane na podstawie umowy zlecenia (proszę wskazać cel i okres na jaki zawarto umowę)</i> | | | | |
| | <i>wynagrodzenia wypłacane na podstawie umowy o dzieło (proszę wskazać cel i okres na jaki zawarto umowę)</i> | | | | |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | | |
| | <i>zakup środków trwałych o charakterze wyposażenia</i> | | | | |
| | <i>zakup opału (wymienić jaki)</i> | | | | |
| | <i>zakup paliwa</i> | | | | |
| | <i>zakup prasy,książek, dzienników urzędowych</i> | | | | |
| | <i>zakup materiałów biurowych,</i> | | | | |
| w tym: | <i>Zakup materiałów eksploatacyjnych do drukarek, faksów, kserokopiarek i komputerów</i> | | | | |
| | <i>zakup artykułów gospodarczych</i> | | | | |
| | <i>zakup części zamiennych</i> | | | | |
| | <i>zakup środków czystości</i> | | | | |
| | <i>zakup materiałów do remontu</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4220 | Zakup środków żywności | | | | |
| 4230 | Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych | | | | |
| w tym: | <i>leki</i> | | | | |
| | <i>materiały opatrunkowe (pieluchomajtki)</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | | | | |
| w tym: | <i>pomoce naukowe</i> | | | | |
| | <i>pomoce dydaktyczne</i> | | | | |

| | | | | | |
|--------|---|--|--|--|--|
| | <i>książki, podręczniki</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4260 | Zakup energii | | | | |
| w tym: | <i>energia elektryczna</i> | | | | |
| | <i>energia cieplna</i> | | | | |
| | <i>woda</i> | | | | |
| | <i>gaz</i> | | | | |
| 4270 | Zakup usług remontowych | | | | |
| w tym: | <i>naprawy, konserwacje maszyn, urządzeń, sprzętu biurowego, środków transportu</i> | | | | |
| | <i>usługi budowlano-montażowe, w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń i budynków</i> | | | | |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | | | |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | | | | |
| w tym: | <i>usługi drukarskie</i> | | | | |
| | <i>usługi pocztowe</i> | | | | |
| | <i>usługi transportowe</i> | | | | |
| | <i>usługi komunalne</i> | | | | |
| | <i>usługi kominiarskie</i> | | | | |
| | <i>wywóz śmieci</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | | |
| 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | | | | |
| 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | | | | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | | | | |
| w tym: | <i>korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych</i> | | | | |
| | <i>podróże służbowe krajowe</i> | | | | |
| 4430 | Różne opłaty i składki | | | | |
| w tym: | <i>ubezpieczenia transportowe</i> | | | | |
| | <i>ubezpieczenie mienia</i> | | | | |
| | <i>inne (wymienić jakie)</i> | | | | |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | | | |
| 4480 | Podatek od nieruchomości | | | | |
| 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | | | | |
| 4590 | Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych | | | | |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | | | | |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | | | |
| 4810 | Rezerwy | | | | |
| 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | | | |
| w tym: | <i>nazwa inwestycji</i> | | | | |
| | <i>nazwa inwestycji</i> | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|
| | <i>nazwa inwestycji</i> | | | | |
| 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | | | | |
| w tym: | <i>zakupywane przedmioty</i> | | | | |
| | <i>zakupywane przedmioty</i> | | | | |
| | <i>zakupywane przedmioty</i> | | | | |
| 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | | | | |
| w tym: | <i>porozumienia</i> | | | | |
| | <i>umowy</i> | | | | |
| 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | | | | |
| w tym: | <i>z tytułu kredytu umowa nr</i> | | | | |
| | <i>z tytułu kredytu umowa nr</i> | | | | |
| itd | <i>Dostosować paragrafy do obowiązujących w jednostce zgodnie z obowiązującą klasyfikacją</i> | | | | |
| w tym: | | | | | |
| RAZEM: | | | | | |

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika wydziału /
kierownika/dyrektora
jednostki
i głównego księgowego

numer telefonu kontaktowego

miejsowość, data

* w pozycji „Paragraf” należy pamiętać, że klasyfikacja jest czterocyfrowa, czwartą cyfrą jest 0 lub jedna z cyfr od 1 do 9, natomiast w pozycji „Wyszczególnienie” winno być wpisane brzmienie paragrafów zgodnie z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w projekcie planu wykazane winny być jedynie te paragrafy, które dotyczą danego działu, rozdziału z pominięciem pozycji zerowych.

** należy podać rodzaj wydatków np.: własne, zlecone, porozumienia z JST i AR.

W części opisowej planowanych wydatków budżetowych proszę wskazać wielkości kwotowe wraz ze szczegółowym omówieniem poszczególnych rodzajów planowanych wydatków z uwzględnieniem podziału ich na przedsięwzięcia, programy, projekty, zadania w zależności od możliwego dookreślenia stopnia ich szczegółowości.

**ZESTAWIENIE KALKULACJI FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH DO
PROJEKTU BUDŻETU NA 2025 ROK W ZŁOTYCH
(jednostki oświatowe)**

| Lp. | Wyszczególnienie | Razem | w tym: | | |
|-----|--|-------|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| | | | Nauczyciele etaty | Administracja etaty | Obsługa etaty |
| | Średnia płaca miesięczna | | | | |
| 1 | Płaca zasadnicza | | | | |
| 2 | Dodatek stażowy | | | | |
| 3 | Dodatki motywacyjne w tym: % wykonanych wydatków z zakresu wynagr.zasad nauc.za poprzedni rok, w tym: dodatki Dyrektora | | | | |
| 4 | Dodatek specjalistyczny | | | | |
| | Ilość Stawka | | | | |
| 5 | Dodatek za uciążliwą pracę | | | | |
| 6 | Dodatek za wychowawstwo | | | | |
| | Ilość Stawka | | | | |
| 7 | Dodatek wiejski | | | | |
| 8 | Premia | | | | |
| 9 | Godziny ponadwymiarowe , w tym: | | | | |
| | - od stycznia do sierpnia | | | | |
| | n. stażysta | | | | |
| | n. kontraktowy | | | | |
| | n. mianowany | | | | |
| | n. dyplomowany | | | | |
| | (ilość nadgodzin x stawka) | | | | |
| | - od września do grudnia | | | | |
| | n. stażysta | | | | |
| | n. kontraktowy | | | | |
| | n. mianowany | | | | |
| | n. dyplomowany | | | | |
| | (ilość nadgodzin x stawka) | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 11 | Nagrody jubileuszowe | | | | |
| | Ilość Stawka | | | | |
| 12 | Odprawy emerytalne | | | | |
| | Ilość Stawka | | | | |
| 13 | Awanse automatyczne nauczycieli od września | | | | |
| 14 | Nagrody dyrektora w tym: Nagrody na DEN - planowanego f. Płac, w tym: nagrody Dyrektora | | | | |
| | | | | | |
| 15 | Inne, wymienić | | | | |
| | Razem: | | | | |
| | Ogółem: | | | | |

Dodatkowe informacje:

liczba uczniów ogółem w roku szkolnym 2024/2025 -

liczba oddziałów w roku szkolnym 2024/2025 -

liczba uczniów przyjętych od września 2024r. do klas pierwszych -

ilość oddziałów klas pierwszych od września 2024r. (z
wyszczególnieniem poszczególnych oddziałów i liczb uczniów

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika/dyrektora
jednostki
i głównego księgowego

numer telefonu kontaktowego

miejsowość, data

**ZESTAWIENIE KALKULACJI FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH DO PROJEKTU
BUDŻETU NA 2025 ROK W ZŁOTYCH**

(pozostałe jednostki)

| Powiat Radziejowski | | Część Dział Rozdział | | | | | |
|--|--|---|---------------|--|-------------------------|------------------|-------------|
| | | pieczęć jednostki | | | | | |
| Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom) | Grupa uposażenia, ryczałt, stanowisko lub rodzaj czynności | Zatrudnienie (etaty, godziny) ilość dodatków, świadczeń | | Stawka miesięczna (godzinowa) średnia miesięczna, miesięczna wartość świadczenia | Wynagrodzenie w złotych | | |
| | | Okres I-VI | Okres VII-XII | | za okres I-VI | za okres VII-XII | Rocznie 6+7 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| Kierujący jednostką, w tym: - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek stażowy - dodatek funkcyjny | dyrektor | | | Średnia miesięczna wynosi: | | | |
| Pozostałe stanowiska (wymienić jakie) - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek stażowy - dodatek funkcyjny - dodatek specjalny | | | | Średnia miesięczna wynosi: | | | |
| Razem: | | | | | | | |
| Zwiększenie wysługi lat w roku 2025 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Nagrody jubileuszowe | | | | | | | |
| Odprawy emerytalno- rentowe | | | | | | | |
| Odprawy pieniężne | | | | | | | |
| Ogółem: | | | | | | | |

 podpis osoby sporządzającej

 podpis
 kierownika/dyrektora
 jednostki
 i głównego księgowego

 numer telefonu
 kontaktowego

 miejscowość, data

4

