

UCHWAŁA NR 0025.58.174.2025
ZARZĄDU POWIATU KOLSKIEGO

z dnia 11 września 2025 r.

**w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu
budżetu Powiatu Kolskiego na 2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2030**

Na podstawie Uchwały Nr LVIII/265/2010 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 26 sierpnia 2010 r. *w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej* Zarząd Powiatu Kolskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Naczelnicy wydziałów Starostwa Powiatowego, samodzielne stanowiska oraz Dyrektorzy jednostek organizacyjnych i budżetowych powiatu, tj.:

- Wydział Finansów,
 - Wydział Organizacyjny,
 - Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru,
 - Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
 - Wydział Ochrony Środowiska,
 - Wydział Oświaty, Kultury i Promocji,
 - Referat ds. Obsługi Finansowej Oświaty,
 - Wydział Komunikacji i Ruchu Drogowego,
 - Wydział Architektury i Budownictwa,
 - Wydział Kadr, Płac i Zdrowia,
 - Wydział Inwestycji i Rozwoju,
 - Biuro Rady i Zarządu,
 - Samodzielne stanowisko ds. BHP,
 - Pion Bezpieczeństwa i Zarządzania,
 - Geolog Powiatowy,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Kole,
 - Powiatowy Zarząd Dróg w Kole,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kole,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kole,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kole,
 - Dom Pomocy Społecznej w Kole, ul. Poniatowskiego 21,
 - Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kościelcu,
 - Zespół Szkół Technicznych w Kole,
 - Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie,
 - Zespół Opiekuńczo-Edukacyjno-Wychowawczy w Kole,
 - Liceum Ogólnokształcące w Kole,
 - Zespół Szkół Ekonomiczno – Administracyjnych w Kole
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kole
- opracowują plany rzeczowe zadań oraz projekty planów finansowych w szczególności, terminach i na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 2. Wydział Finansów niezwłocznie przekaze wydziałom oraz jednostkom organizacyjnym i budżetowym powiatu formularze planistyczne w formie papierowej i pocztą internetową celem opracowania wniosków budżetowych w układzie:

- Załącznik Nr 1 - projekt planu dochodów,
- Załącznik Nr 2 - projekt planu wydatków,
- Załącznik Nr 3 - planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2026 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 4 – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na rok 2026 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 5 - planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2026 w jednostkach poza oświatowych,
- Załącznik Nr 6 – zestawienie zadań inwestycyjnych realizowanych przez jednostki,
- Załącznik Nr 7 – wykaz przedsięwzięć do WPF na 2026 rok i lata następne, zgodnie z wymogami zawartymi w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (j.t.: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.).

§ 3. 1. Materiały do projektu budżetu na rok 2026 wydziały i jednostki organizacyjne powiatu opracowują na podstawie faktycznego stanu zatrudnienia i wynagrodzeń na dzień 30.09.2025 r. Poziom wynagrodzeń na 2026 r. należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r. biorąc pod uwagę skutki planowanych zmian organizacyjnych do końca 2025 r. oraz w 2026 r. wynagrodzenia nauczycieli należy zaplanować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa uwzględniając:

- dla roku szkolnego 2025/2026 organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji,
- dla okresu wrzesień-grudzień 2026 r. planowaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2026/2027,
- planowane odprawy dla nauczycieli, pracowników administracyjno-obługowych związane z przejściem na emeryturę lub rentę, podając ilość osób, stanowiska, niezbędne środki na odprawy. Jednocześnie należy podać liczbę osób ogółem, które nabędą w 2026 roku prawa emerytalne,
- planowane odprawy dla nauczycieli w oparciu o art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela. Wydatki rzeczowe bieżące należy opracować na podstawie przewidywanego wykonania 2025 r. pomniejszając o jednorazowe wydatki poniesione w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych niezbędnych do poniesienia zadań w roku przyszłym.

2. Wydatki majątkowe przedstawia się w układzie zadaniowym, w podziale na zakupy i zadania inwestycyjne. Planując wydatki majątkowe oraz remontowe należy sporządzić szczegółową kalkulację zawierającą zakres prac, szacunkowy kosztorys inwestorski oraz uzasadnienie ich poniesienia.

3. Do dnia 7 października br. Kierownicy oraz Dyrektorzy jednostek organizacyjnych i budżetowych, służb, inspekcji, straży jak w § 1 składają wnioski budżetowe w formie papierowej i pocztą internetową Naczelnikom Wydziałów Starostwa Powiatowego w Kole oraz stanowiskom samodzielnym odpowiedzialnym merytorycznie za w/w jednostki i zadania zawierające rzeczowy zakres zadań i projekty planów finansowych w układzie załączników od Nr 1 do Nr 7 jak w § 2.

4. Do dnia 13 października br. Naczelnicy wydziałów oraz samodzielne stanowiska jak w § 1 składają wnioski budżetowe do Zarządu Powiatu zawierające rzeczowy zakres zadań i projekty planów finansowych w układzie załączników od Nr 1 do Nr 7 jak w § 2.

5. Do dnia 23 października br. Wydział Oświaty, Kultury i Promocji opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków w zakresie następujących działów: 750, 801, 854, 921, 926 i przedkłada Zarządowi Powiatu.

§ 4. Łącznie z formularzami o których mowa w § 2 niniejszej uchwały podmioty wskazane w § 1 przedkładają szczegółowe uzasadnienia opisowe planowanych dochodów i wydatków budżetu powiatu. Uzasadnienie wydatków musi uwzględniać szczegółową kalkulację wydatków w tym m.in.: § 3020, dodatki wiejskie dla nauczycieli, § 4790, § 4110, § 4120. Wskazane jest, aby Dyrektorzy jednostek oświatowych podali dane dotyczące przewidywanego wykonania za 2025 r. oraz planu na 2026 r. w zakresie:

- liczby nauczycieli emerytów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych,

- liczby emerytów niepedagogicznych – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych,
- liczby pracowników administracji i obsługi. W przypadku wystąpienia spraw nie ujętych w niniejszej Uchwale (jak np. w sprawie klasyfikacji budżetowej) należy je zamieścić dodatkowo w składanych wnioskach.

Przedkładane projekty planów budżetowych na 2026 r. należy dostosować do znowelizowanego rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 513 ze zm.).

§ 5. Do dnia 5 listopada br. Wydział Finansów opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu powiatu oraz WPF i przedkłada Zarządowi Powiatu.

§ 6. 1. Wykonanie uchwały powierza się:

- Naczelnikom wydziałów i kierownikom referatów Starostwa Powiatowego,
- samodzielnym stanowiskom,
- Dyrektorom jednostek organizacyjnych i budżetowych wymienionym w § 1 uchwały.

2. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Kolski

Robert Kropidłowski

Członek Zarządu

Waldemar Banasiak

Członek Zarządu

Aneta Niestrawska

Członek Zarządu

Henryk Tomczak

Uzasadnienie

Na podstawie zapisów Uchwały Nr LVIII/265/2010 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, w celu opracowania projektu uchwały budżetowej powiatu, Zarząd Powiatu w terminie do 30 września podejmuje uchwałę w sprawie opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy przez jednostki organizacyjne Powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże, tworzące powiatową administrację zespoloną oraz kierowników właściwych komórek organizacyjnych Starostwa.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 0025.58.174.2025 Zarządu
Powiatu Kolskiego z dnia
11 września 2025 r. w sprawie
szczegółowych zasad, trybu i terminów
opracowania materiałów do projektu
budżetu Powiatu Kolskiego na 2026 rok
oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na
lata 2026-2030

Dział

Rozdział

Projekt Budżetu Powiatu
Zestawienie dochodów

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2025 rok		Przewidywane wykonanie planu w 2025 r.	Projekt planu na 2026 r.
			wg Uchwały Rady Powiatu Kolskiego z dnia 19.12.2024 r.	po zmianach na 30.09.2025 r.		
1	2	3	4	5	6	7
1	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010				
3	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020				
4	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	0420				
5	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470				
6	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490				
7	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550				
8	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570				
9	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580				
10	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590				
11	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610				
12	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0620				
13	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0630				
14	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640				
15	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	0650				
16	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680				
17	Wpływy z różnych opłat	0690				
18	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				

19	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770				
20	Wpływy z usług	0830				
21	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840				
22	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870				
23	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910				
24	Wpływy z pozostałych odsetek	0920				
25	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940				
26	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950				
27	Wpływy z różnych dochodów.	0970				
28	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	200				
29	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	205				
30	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100				
31	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2110				
32	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2120				
33	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.	2130				
34	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2160				

35	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2170				
36	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2180				
37	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320				
38	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360				
39	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440				
40	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460				
41	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2690				
42	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2700				
43	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	2710				
44	Środki na uzupełnienie dochodów	2760				
45	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów oraz związku metropolitalnego na dofinansowanie zadań bieżących	2900				
46	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910				
47	Subwencje ogólne z budżetu państwa:	2920				
48	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950				
49	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6090				
50	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	6100				

51	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290				
52	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	6300				
53	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6350				
54	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6370				
55	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przez powiat	6410				
56	Inne paragrafy nie ujęte wyżej					
	DOCHODY OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 0025.58.174.2025 Zarządu
Powiatu Kolskiego z dnia 11 września 2025 r.
w sprawie szczegółowych zasad, trybu i
terminów opracowania materiałów do projektu
budżetu Powiatu Kolskiego na 2026 rok oraz
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata
2026-2030

Dział
Rozdział

Projekt Budżetu Powiatu
Zestawienie wydatków

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2025 rok		Przewidywane wykonanie planu w 2025 r.	Projekt planu na 2026 r.
			wg Uchwały Rady Powiatu Kolskiego z dnia 19.12.2024 r.	po zmianach na 30.09.2025 r.		
1	2	3	4	5	6	7
	WYDATKI OGÓŁEM w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
1	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	2007				
2	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	2009				
3	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2300				
4	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	2310				
5	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	2320				
6	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2330				
7	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2340				
8	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360				
9	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540				
10	Dotacja podmiotowa z budżetu dla państwowej instytucji kultury	2550				
11	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	2560				
12	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2580				
11	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710				
12	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2720				

13	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	2730				
14	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800				
15	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820				
16	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2830				
17	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2900				
18	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910				
19	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950				
20	Przelewy redystrybucyjne	2960				
21	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020				
22	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030				
23	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	3070				
24	Świadczenia społeczne	3110				
25	Stypendia dla uczniów	3240				
26	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010				
27	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4020				
28	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040				
29	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	4050				
30	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	4060				
31	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	4070				
32	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	4080				
33	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110				
34	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4120				
35	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130				
36	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4140				
37	Wynagrodzenie bezosobowe	4170				
38	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	4180				
39	Nagrody konkursowe	4190				
40	Zakup materiałów i wyposażenia	4210				
41	Zakup środków żywności	4220				
42	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4230				
43	Zakup środków dydaktycznych i książek	4240				

44	Zakup energii	4260				
45	Zakup usług remontowych	4270				
46	Zakup usług zdrowotnych	4280				
47	Zakup usług pozostałych	4300				
48	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4350				
49	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360				
50	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4370				
51	Zakupy usług obejmujących tłumaczenia	4380				
52	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390				
53	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400				
54	Podróże służbowe krajowe	4410				
55	Podróże służbowe zagraniczne	4420				
56	Różne opłaty i składki	4430				
57	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440				
58	Podatek od nieruchomości	4480				
59	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500				
60	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510				
61	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520				
62	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530				
63	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	4550				
64	Pozostałe odsetki	4580				
65	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590				
66	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600				
67	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610				
68	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700				
69	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	4710				
70	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4750				
71	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790				
72	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4800				
73	Rezerwy	4810				
74	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4850				
75	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4860				
76	Różnice kursowe	4950				
77	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	8030				
78	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8110				
79	Różne rozliczenia finansowe	8550				
80	Inne paragrafy nie ujęte wyżej					

II.	Wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050				
2	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060				
3	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	6100				
4	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6170				
5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6220				
6	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300				
7	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6370				
8	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polki Ład: Program Inwestycji Strategicznych przez jednostki z sektora finansów publicznych	6730				
9	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polki Ład: Program Inwestycji Strategicznych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6740				
10	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przez jednostki z sektora finansów publicznych	6750				
11	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6760				
12	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6800				

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
0025.58.174.2025 Zarządu Powiatu
Kolskiego z dnia
11 września 2025 r. w sprawie
szczegółowych zasad, trybu
i terminów opracowania materiałów do
projektu budżetu Powiatu Kolskiego na
2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2026-2030

Dział

Rozdział

Planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2026 w jednostkach i placówkach oświatowych

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób (stan na 30.09.br.)	Paragraf	Przewidywane wykonanie za 2025 r.	Plan na 2026 r.		
					1.01-31.08. 2026 r.	1.09-31.12. 2026 r.	Plan na 2026 r. ogółem
1	2	3	5	6	7	8	9
	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty:						
1	- nauczyciele		4790				
2	- pracownicy nie będący nauczycielami - średnioroczne		4010				
3	- liczba uczniów		x				
4	Wynagrodzenia osobowe ogółem /4.1 + 4.2/						
4.1	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli z tego:		4790				
4.1.1	- wynagrodzenia zasadnicze wg tabeli stawek miesięcznych		4790				
4.1.2	- dodatki motywacyjne w tym:		4790				
	nauczyciele						
	dyrektorzy i wicedyrektorzy						
4.1.3	- dodatki za wysługę lat		4790				
4.1.4	- dodatki funkcyjne dyrektorów i z-ców dyrektorów		4790				
4.1.5	- dodatki funkcyjne dla wychowawców klasy		4790				
4.1.6	- pozostałe dodatki funkcyjne		4790				
4.1.7	- dodatki specjalistyczne		4790				
4.1.8	- wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe		4790				
4.1.9	- wynagrodzenia za godziny doraźnych zastępstw		4790				
4.1.10	- dodatkowe wynagrodzenie za prace w porze nocnej		4790				
4.1.11	- dodatki za trudne, uciążliwe i szkodliwe warunki pracy		4790				
4.1.12	- Inne (np. dodatki do wynagrodzenia lub wynagrodzenia dodatkowe lub wynagr. odrębne) z tego:		4790				
	- nauczanie indywidualne						
	- ekwiwalent za niewykorzystany urlop						
	- wynagrodzenie za czas choroby						
	- wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia						
	- opiekun stażu/mentor						
4.1.13	- nagrody ze specjalnego funduszu nagród 0,75%		4790				
4.1.14	- Odprawy z tego:		4790				
4.1.14.1	- odprawy 6- miesięczne						
	- termin wypłaty						
4.1.14.2	- odprawy 3- miesięczne						
	- termin wypłaty						
4.1.14.3	- inne (podać ilu miesięczne)						
	- termin wypłaty						
4.1.15	Nagrody jubileuszowe		4790				
	- termin wypłaty						
4.1.16	Świadczenie na start		3020				
4.1.17	Dodatek wiejski		3020				

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba osób (stan na 30.09.br.)	Paragraf	Przewidywane wykonanie za 2025 r.	Plan na 2026 r.		
					1.01-31.08. 2026 r.	1.09-31.12. 2026 r.	Plan na 2026 r. ogółem
1	2	3	5	6	7	8	9
4.2	Wynagrodzenia osobowe pracowników administracyjno - obsługowych z tego:		4010				
4.2.1	- wynagrodzenia zasadnicze		4010				
4.2.2	- dodatki za usługę lat		4010				
4.2.3	- dodatki funkcyjne		4010				
4.2.4	- inne z tego:		4010				
	- wynagrodzenie za czas choroby						
	- ekwiwalent za urlop						
	- premia						
	- dodatek specjalny						
4.2.5	- nagrody ze specjalnego funduszu nagród		4010				
4.2.6	- odprawy		4010				
	- termin wypłaty						
4.2.7	- nagrody jubileuszowe		4010				
	- termin wypłaty						
5	Dodatkowe wynagrodzenie roczne z tego:						
5.1	Nauczyciele		4800				
5.2	Pracownicy ekonomiczni, administracyjni i obsługi		4040				

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Dyrektora)

Uwaga!

Prosimy również o podanie kwot przewidywanego wykonania za 2025 r. oraz planu na 2026 r. wypłat:

- zasiłków na zagospodarowanie nauczycieli,
- wynagrodzeń za czas choroby nauczycieli oraz pracowników A-O,
- wynagrodzeń za urlopy dla poratowania zdrowia nauczycieli,
- ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy,
- premii bilansowych.

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 0025.58.174.2025
Zarządu Powiatu Kolskiego z dnia
11 września 2025 r. w sprawie
szczegółowych zasad, trybu
i terminów opracowania materiałów do
projektu budżetu Powiatu Kolskiego na
2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2026-2030

Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na rok 2026 w jednostkach i placówkach oświatowych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ilość osób	Kwota odpisu na ZFŚS	Przewidywane wykonanie za 2025 r.	Plan na 2026 r. ogółem
1	2	5	3	4	6	7
1	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440				
1.1	Nauczyciele czynni zawodowo (w przeliczeniu na pełny etat)					
1.2	Pracownicy niepedagogiczni czynnych zawodowo (w przeliczeniu na pełny etat)					
1.3	Pracownicy młodociani					
	Razem:					

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Ilość osób	Kwota odpisu na ZFŚS	Przewidywane wykonanie za 2025 r.	Plan na 2026 r. ogółem
1	2	5	3	4	6	7
1	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440				
1.1	Nauczyciele emerytowani i renciści					
1.2	Pracownicy niepedagogiczni emerytowani i renciści					
	Razem:					

(podpis Głównego Księgowego)

(miejscowość i data)

(podpis Dyrektora)

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr 0025.58.174.2025
Zarządu Powiatu Kolskiego z dnia
11 września 2025 r. w sprawie
szczegółowych zasad, trybu
i terminów opracowania materiałów
do projektu budżetu Powiatu Kolskiego
na 2026 rok oraz Wieloletniej
Prognozy Finansowej na lata 2026-
2030

Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2026 w jednostkach poza oświatowych

Lp.	Nazwa paragrafu	Paragraf	Wykonanie za m-c wrzesień 2025 r.	Przewidywane wykonanie 2025 r.	Plan na 2026 r. ogółem
1	2	3	4	5	6
1	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty:				
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników z	4010			
	tego:				
2.1	- wynagrodzenia zasadnicze				
2.2	- dodatki za wysługę lat				
2.3	- dodatki funkcyjne - liczba uprawnionych				
	- kwota				
2.4	- inne - wyszczególnić wraz z kwotami				
	chorobowe				
	ekwiwalent za urlop wypoczynkowy				
2.5	Odprawy (liczba / kwota / termin wypłaty)				
	- kwota				
	- liczba / termin wypłaty				
2.6	- nagrody jubileuszowe (liczba / kwota / termin wypłaty)				
	- kwota				
	- liczba / termin wypłaty				
2.7	- inne				

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Dyrektora)

(miejscowość i data)

Uwaga!

proszę o podanie:

- 1) aktualnej stopy procentowej składki wypadkowej
- 2) przewidywanej kwoty wynagrodzeń od której nie nalicza się Funduszu Pracy

Nazwa Jednostki / Wydziału

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr .0025.58.174.2025
Zarządu Powiatu Kolskiego z dnia
11 września 2025 r. w sprawie
szczegółowych zasad, trybu
i terminów opracowania materiałów do
projektu budżetu Powiatu Kolskiego na
2026 rok oraz Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2026-2030

Zestawienie zadań inwestycyjnych powiatu realizowanych przez jednostki

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego:	Wartość kosztorysowa	Termin		Plan na 2025 r.		Przewidywane wykonanie planu w 2025 r.	Projekt planu na 2026 r.
			Rozpoczęcia inwestycji	Zakończenia inwestycji	wg Uchwały Rady Powiatu Kolskiego z dn. 19.12.2024 r.	po zmianach na 30.09.2025 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
OGÓŁEM								

Nazwa Jednostki / Wydziału

Załącznik Nr 7
do Uchwały Nr
0025.58.174.2025 Zarządu
Powiatu Kolskiego z dnia
11 września 2025 r.
w sprawie szczegółowych
zasad, trybu i terminów
opracowania materiałów do
projektu budżetu Powiatu
Kolskiego na 2026 rok oraz
Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2026-2030

Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2026 rok i lata następne

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań ¹
			od	do		2026	2027	2028	2029	2030		
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem, z tego:											
1.a	wydatki bieżące											
1.b	wydatki majątkowe											
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z tego:											
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z tego:											
1.1.1.	wydatki bieżące											
1.1.1.1.	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.1.1.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.1.2.	wydatki majątkowe											
1.1.2.1.	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.1.2.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:											
1.2.1.	wydatki bieżące											
1.2.1.1.	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.2.1.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.2.2.	wydatki majątkowe											
1.2.2.1.	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.2.2.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:											
1.3.1	wydatki bieżące											
1.3.1.1.	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.3.1.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.3.2	wydatki majątkowe											
1.3.2.1	 (określenie nazwy i celu programu)											
1.3.2.2.	 (określenie nazwy i celu programu)											
....	 (określenie nazwy i celu programu)											

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia .
Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków