

Uchwała Nr 111/321/2020
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 29 września 2020 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wyszowskiego na 2021 r.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz § 2 pkt 2 uchwały Nr LV/320/2010 Rady Powiatu w Wyszowie z dnia 22 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Wyszowskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże oraz wydziały merytoryczne Starostwa Powiatowego opracowują projekt budżetu na rok 2021 w zakresie swojej działalności w szczególności działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniem 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. 2020 poz. 1340 z późn. zm.), na formularzach według następujących wzorów:

- 1) dochody - tabela Nr 1,
- 2) wydatki - tabela Nr 2 ,
- 3) materiały planistyczne dotyczące inwestycji i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych należy przedkładać odrębnie, według wzoru:
 - a) inwestycje - tabela Nr 3,
 - b) wykaz przedsięwzięć wieloletnich – tabela Nr 4.

2. Wraz z wymienionymi materiałami planistycznymi należy przedstawić opisowe uzasadnienie dochodów i wydatków z wyszczególnieniem wydatków rzeczowych w poszczególnych paragrafach, w tym wydatków związanych z COVID-19. Uzasadnienie to sporządza się dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej, omawiając szczegółowo założenia planu z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku w porównaniu do roku 2020,
- 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2020 r.,
- 4) kwot planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 r.

3. W wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

Do wydatków inwestycyjnych poza kosztami robót budowlano – montażowych należy zaliczać także np. koszty nabycia obiektu majątku trwałego, dokumentacji, badań geologicznych, ekspertyz, pozyskania i przygotowania terenu pod budowę, pierwszego wyposażenia nowobudowanych lub rozbudowywanych obiektów.

4. Opracowane projekty budżetu należy przedłożyć w terminie do dnia 16 października 2020 roku Skarbnikowi Powiatu, natomiast:

- 1) jednostki działu „ Pomoc społeczna” i „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (z wyjątkiem Powiatowego Urzędu Pracy) – do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie do dnia 9 października 2020 r.,
- 2) PCPR przekazuje do Skarbnika Powiatu w terminie do 16 października 2020 r. zweryfikowane pod względem merytorycznym materiały planistyczne z jednostek opieki społecznej oraz informacje o wysokości planowanych dotacji dla:
 - a) niepublicznych jednostek pomocy społecznej,
 - b) rodzin zastępczych,
 - c) wychowanków pozostających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
 - d) warsztatów terapii zajęciowej,
 - e) środowiskowego domu samopomocy.

5. Wydział Edukacji w terminie do dnia 20 października 2020 r. przedstawia Zarządowi Powiatu propozycje podziału środków części oświatowej subwencji ogólnej otrzymanej z Ministerstwa Finansów na poszczególne jednostki działu „Oświata i Wychowanie” i „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” oraz Powiatowe Centrum Usług Wspólnych i po ich zatwierdzeniu informuje o przyznanych kwotach kierownikom tych jednostek. Ustala planowane kwoty dotacji dla niepublicznych szkół oraz placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz planowaną wysokość dotacji na wykonywanie zadań biblioteki powiatowej i przekazuje je Skarbnikowi Powiatu, przy czym:

- 1) Kierownicy jednostek działu „Oświata i Wychowanie” oraz „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” sporządzają materiały planistyczne uwzględniające wysokość naliczonej subwencji w kwocie otrzymanej z Wydziału Edukacji oraz planowane dochody własne,
- 2) opracowane projekty planów finansowych przekazują Skarbnikowi Powiatu w terminie do dnia 30 października 2020 r., a plany finansowe projektów współfinansowanych ze środków funduszy europejskich, bądź z innych źródeł w terminie do dnia 16 października 2020 r.,
- 3) Projekty planów finansowych realizowanych ze środków (dotacji) z budżetu państwa przedkłada się Skarbnikowi Powiatu w terminie do dnia 30 października 2020 r. po uzyskaniu informacji o wysokości dotacji na rok 2021.,
- 4) Jednostki organizacyjne powiatu oprócz wersji w formie dokumentu papierowego przesyłają projekty planów dochodów i wydatków w formacie xml za pośrednictwem programu SJO BeSTi@ na adres email a.sobolewska@powiat-wyszkowski.pl.

§ 2.

1. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2021 r. przyjmuje się, że:

- 1) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 1,8%,
- 2) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na 2021 r. dla nauczycieli zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej,
- 3) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pozostałych pracowników na 2020 r. w wysokości 0,0%,
- 4) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe należy naliczyć w wysokości 1,5% (koszty pracodawcy) za 9 miesięcy tj. od 01.04.2021 r.

2. Wydatki bieżące ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30 września 2020 r. oraz przewidywanego wykonania w roku 2020. Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2020 r. podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce tylko w 2020 r. Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych.

§ 3.

1. Projekt wydatków budżetu powiatu nie objęty planowaniem jednostek organizacyjnych, inspekcji i straży opracowują Naczelnicy Wydziałów, Kierownicy Referatów i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego w zakresie realizowanych zadań, i tak:
 - 1) **Wydział Organizacyjny** - projekt wydatków na bieżące funkcjonowanie Starostwa w porozumieniu z naczelnikami wydziałów merytorycznych, a w szczególności wydatki na:
 - a) zakupu materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, czasopisma, wyposażenie, etylina i inne),
 - b) remonty, naprawy i konserwacje,
 - c) ubezpieczenia majątku i podatku od nieruchomości,
 - d) ogrzewanie budynku, wodę, ścieki i wywóz nieczystości, czynsze,
 - e) opłaty telefoniczne i pocztowe,
 - f) obsługę Rady Powiatu i Zarządu Powiatu,
 - g) obsługę prawną (Kancelaria),
 - h) obsługę sekretariatu,
 - i) ogłoszenia,
 - j) prowizje bankowe,
 - 2) **Główny specjalista do spraw kadrowych** – projekt wydatków na:
 - a) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń,
 - b) wynagrodzenia bezosobowe,
 - c) szkolenia pracowników,
 - d) delegacje,
 - e) badania lekarskie pracowników,
 - f) ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych,
 - 3) **Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami** w zakresie:
 - a) dz. 010 rozdz. 01005 - Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa,
 - b) dz. 700 rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami (w tym wydatki na zobowiązania podatkowe dotyczące nieruchomości w Dębinkach),
 - c) dz. 710 rozdz. 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii,
 - d) dz. 710 rozdz. 71095 – Pozostała działalność (realizacja projektu ASI),
 - e) dz. 710 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami,
 - 4) **Wydział Środowiska i Rolnictwa** w zakresie:
 - a) dz.010 rozdz. 01009 – Spółki wodne
 - b) dz. 020 rozdz. 02001 - Gospodarka leśna
 - b) dz. 020 rozdz. 02002 - Nadzór nad gospodarką leśną,
 - c) dz. 900 rozdz. 90095 - Pozostała działalność,
 - d) dz. 900 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami.
 - e) wydatki na usuwanie statków lub innych obiektów pływających oraz prowadzenie strzeżonego portu lub przystani,
 - f) wydatki na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu statku lub innego obiektu pływającego,
 - 5) **Wydział Komunikacji** - w zakresie:
 - a) publicznego transportu zbiorowego,

- b) zakup tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych,
- 6) **Wydział Inwestycji i Dróg Publicznych** – opracowuje plan wydatków w zakresie:
- a) bieżącego utrzymania i remontów na drogach powiatowych,
 - b) dotacji na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych,
 - c) wydatków na zadania inwestycyjne realizowane przez Starostwo Powiatowe z wyszczególnieniem źródeł ich finansowania po uzgodnieniu z Referatem ds. Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych i naczelnikami innych wydziałów merytorycznych,
- 7) **Wydział Promocji i Rozwoju** w zakresie:
- a) dz. 750 rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego,
 - b) dz. 921 rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury,
 - c) dz. 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność (w zakresie kultury fizycznej i sportu),
 - d) dz. 755 rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna,
 - e) wydatków na realizację programu współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi,
 - f) wydatków na obsługę informatyczną, wymianę sprzętu i oprogramowania komputerowego,
 - g) planowanych dochody wynikające z rozliczeń z gminami w zakresie organizowanych rozgrywek sportowych.
- Do planu wydatków w działach 921 i 926 należy dołączyć szczegółowy kalendarz imprez kulturalnych i sportowych przewidzianych do realizacji w 2021 r.,
- 8) **Referat ds. Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych** - wydatki na programy i projekty realizowane, współfinansowane ze środków funduszy europejskich bądź z innych źródeł, w tym zadania majątkowe wieloletnie zaplanowane w porozumieniu z Wydziałem Inwestycji i Dróg Publicznych w rozbiu na źródła ich finansowania.,
- 9) **Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego** w zakresie:
- a) wydatków na organizację kwalifikacji wojskowej na terenie Powiatu,
 - b) wydatków na realizację zadań z zakresu spraw obronnych, obrony cywilnej, zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa,
 - c) wydatków na prowadzenie parkingu i usuwanie pojazdów zagrażających bezpieczeństwu,
 - d) wydatków na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu usuniętych pojazdów zagrażających bezpieczeństwu,
 - e) dochodów uzyskanych ze sprzedaży bądź złomowania przejętych na własność pojazdów,
- 10) **Powiatowy Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności** w zakresie wydatków na działalność Zespołu.

Projekt dochodów własnych budżetu powiatu w zakresie realizowanych zadań opracowują Naczelnicy Wydziałów i Kierownicy Referatów Starostwa Powiatowego.

- 11) **Stanowisko ds. planowania budżetu** pod nadzorem Skarbnika Powiatu, opracowuje projekt dochodów budżetu powiatu z tytułu:
- a) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat,
 - b) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat,
 - c) dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
 - d) subwencji z budżetu państwa,
 - e) dochodów własnych powiatu.
2. Skarbnik Powiatu może żądać od osób odpowiedzialnych za opracowanie materiałów planistycznych dodatkowych zestawień i obliczeń oraz kalkulacji, a także przedkładania dokumentów będących źródłem planowanych zadań.

§ 4.

Skarbnik Powiatu po otrzymaniu informacji od dysponentów środków o projektowanych kwotach subwencji oraz dotacji celowych z budżetu państwa dla Powiatu Wyszakowskiego w oparciu o otrzymane materiały planistyczne opracowuje projekt budżetu powiatu i przekazuje członkom Zarządu Powiatu w terminie do 12 listopada 2020 r.

§ 5.

W terminie 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej Radzie Powiatu, Zarząd Powiatu przekazuje podległym jednostkom organizacyjnym, powiatowym służbom, inspekcjom i strażom informacje niezbędne do opracowania projektów ich planów finansowych.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje przy sporządzaniu projektu budżetu na 2021 r.

STAROSTA

Jerzy Żukowski

.....
nazwa jednostki

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2021 ROK
Zestawienie dochodów**

Dział **Rozdział.....**

Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.
1	2	3	4	5
Razem				

.....
data

.....
sporządził

.....
akceptował

.....
nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2021 ROK
Zestawienie wydatków

Dział **Rozdział.....**

Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.
1	2	3	4	5
Razem				
Liczba etatów ogółem:				
w tym nauczycieli *				

* dotyczy jednostek oświatowych

.....
data.....
sporządził.....
akceptował

Tabela Nr 3

WYDATKI MAJĄTKOWE W ROKU BUDŻETOWYM 2021

Lp.	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	rok budżetowy 2021 (kol. 6 - 10)	Planowane wydatki z tego źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					środki własne powiatu - kredyt - pożyczka	pomoc finansowa z innych jst	dotacje z budżetu państwa	Fundusz Dróg Samorządowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
				-	-	-	-	-	-	
				-						
				-						
				-						
				-						
				-						
				-						
				-						
				-						
			Ogółem							

