Uchwała Nr 111/321/2020

Zarządu Powiatu Wyszkowskiego

z dnia 29 września 2020 r.

*w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wyszkowskiego 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 Wyszkowie z dnia 22 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Wyszkowskiego 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 szczegółowości 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:

* 1. inwestycje - tabela Nr 3,
	2. 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:
		1. niepublicznych jednostek pomocy społecznej,
		2. rodzin zastępczych,
		3. wychowanków pozostających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
		4. warsztatów terapii zajęciowej,
		5. 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 kierowników 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:
2. **Wydział Organizacyjny** - projekt wydatków na bieżące funkcjonowanie Starostwa w porozumieniu z naczelnikami wydziałów merytorycznych, a w szczególności wydatki na:
3. zakupu materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, czasopisma, wyposażenie, etylina i inne),
4. remonty, naprawy i konserwacje,
5. ubezpieczenia majątku i podatku od nieruchomości,
6. ogrzewanie budynku, wodę, ścieki i wywóz nieczystości, czynsze,
7. opłaty telefoniczne i pocztowe,
8. obsługę Rady Powiatu i Zarządu Powiatu,
9. obsługę prawną (Kancelaria),
10. obsługę sekretariatu,
11. ogłoszenia,
12. prowizje bankowe,
13. **Główny specjalista do spraw kadrowych** – projekt wydatków na:
14. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń,
15. wynagrodzenia bezosobowe,
16. szkolenia pracowników,
17. delegacje,
18. badania lekarskie pracowników,
19. ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych,
20. **Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami** w zakresie:
21. dz. 010 rozdz. 01005 - Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa,
22. dz. 700 rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami (w tym wydatki na zobowiązania podatkowe dotyczące nieruchomości w Dębinkach),
23. dz. 710 rozdz. 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii,
24. dz. 710 rozdz. 71095 – Pozostała działalność (realizacja projektu ASI),
25. dz. 710 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami,
26. **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,

1. wydatki na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu statku lub innego obiektu pływającego,
2. **Wydział Komunikacji** - w zakresie:
3. publicznego transportu zbiorowego,
4. zakup tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych,
5. **Wydział Inwestycji i Dróg Publicznych** – opracowuje plan wydatków w zakresie:
6. bieżącego utrzymania i remontów na drogach powiatowych,
7. dotacji na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych,
8. 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,
9. **Wydział Promocji i Rozwoju** w zakresie:
10. dz. 750 rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego,
11. dz. 921 rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury,
12. dz. 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność ( w zakresie kultury fizycznej i sportu),
13. dz. 755 rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna,
14. wydatków na realizację programu współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi,
15. wydatków na obsługę informatyczną, wymianę sprzętu i oprogramowania komputerowego,
16. 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.,

1. **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 rozbiciu na źródła ich finansowania.,
2. **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,

1. **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.

1. **Stanowisko ds. planowania budżetu** pod nadzorem Skarbnika Powiatu, opracowuje projekt dochodów budżetu powiatu z tytułu:
2. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat,
3. dotacji celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat,
4. dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
5. subwencji z budżetu państwa,
6. dochodów własnych powiatu.
7. 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 Wyszkowskiego 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.

##  Tabela Nr 1

|  |
| --- |
| **..............................................** nazwa jednostki **PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2021 ROK** **Zestawienie dochodów****Dział ............................ Rozdział............................** |
| Wyszczególnienie | § | Plan na 2020 r. | Przewidywanewykonanie w 2020 r.  | Projekt planu na 2021 r. |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Razem** |  |  |  |

...................................... ................................................. ......................................

 data sporządził akceptował

##  Tabela Nr 2

|  |
| --- |
| **..............................................** nazwa jednostki **PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2021 ROK** **Zestawienie wydatków****Dział ............................ Rozdział............................** |
| Wyszczególnienie | § | Plan na 2020 r. | Przewidywanewykonanie 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

 **Otrzymują:**

1. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wyszkowie,
2. Zespół Szkół Specjalnych w Brańszczyku,
3. I Liceum Ogólnokształcące w Wyszkowie,
4. Zespół Szkół w Długosiodle,
5. Zespół Szkół Nr 1 w Wyszkowie,
6. Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej „Kopernik” w Wyszkowie,
7. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Wyszkowie,
8. Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Wyszkowie
9. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Dom dla Dzieci Nr 1 w Wyszkowie,
10. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Dom dla Dzieci Nr 2 w Wyszkowie,
11. Dom Pomocy Społecznej w Brańszczyku,
12. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wyszkowie,
13. Powiatowy Urząd Pracy w Wyszkowie,
14. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Wyszkowie,
15. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
16. Wydział Środowiska i Rolnictwa,
17. Wydział Komunikacji,
18. Wydział Inwestycji i Dróg Publicznych,
19. Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami,
20. Wydział Organizacyjny,
21. Wydział Edukacji,
22. Wydział Promocji i Rozwoju,
23. Referat ds. Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych ,
24. Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego,
25. Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności.