

Uchwała Nr 71/200/2020
Zarządu Powiatu Bartoszyckiego
z dnia 15 września 2020 roku

w sprawie: przyjęcia parametrów do sporządzenia projektu budżetu powiatu na 2021 rok,
obowiązku złożenia materiałów, ich formę, wzory dokumentów oraz datę złożenia.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatu (tekst jedn. Dz. U. z 2020 roku poz. 920 z póź. zm.), art. 233 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (jedn. tekst Dz. U. z 2019r, poz 869 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XLI/193/10 Rady Powiatu Bartoszyckiego z dnia 27 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej ze zmianą (Uchwała Nr XII/71/2011 Rady Powiatu Bartoszyckiego z dnia 29 września 2011 roku i Uchwałą Nr XV/69/2019 Rady Powiatu Bartoszyckiego z dnia 26 września 2019 roku), **Zarząd Powiatu Bartoszyckiego uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się następujące parametry do prac związanych ze sporządzeniem projektu budżetu Powiatu Bartoszyckiego na 2021 rok:
 - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i kwoty subwencji zgodne z decyzją Ministra Finansów,
 - 2) dochody na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej i zadania zlecone zgodne z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego,
 - 3) dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się według przewidywanego wykonania roku 2020,
 - 4) odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych nie stanowią dochodu jednostki budżetowej, a są dochodem Organu. W związku z tym jednostki budżetowe nie zwiększają planu wydatków o kwotę przekazanych odsetek bankowych i nie tworzą planu dochodów,
 - 5) wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej,
 - 6) plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach działających na podstawie ustawy o systemie oświaty nie może być mniejszy od kwoty subwencji oświatowej dla Powiatu Bartoszyckiego na rok 2021,
 - 7) na wypłaty jednorazowe, tj. nagrody jubileuszowe, odprawy, tworzy się rezerwę celową na podstawie planowanych kwot przewidzianych do wypłaty w poszczególnych jednostkach

budżetowych. Plan wydatków w jednostkach budżetowych na powyższe cele, w trakcie roku budżetowego, będzie zwiększony na podstawie wniosku Dyrektora jednostki budżetowej do Zarządu Powiatu w terminie 30 dni przed realizacją świadczenia,

- 8) zatrudnienie na poziomie roku 2020, z uwzględnieniem zmian zatrudnienia, w związku ze zmianą zadań jednostki i możliwości finansowych,
- 9) plan wydatków bieżących na rok 2021, nie wyższy niż plan wydatków bieżących na rok 2020, wg stanu na dzień 30.09.2020r.,
- 10) plan dochodów bieżących na rok 2021, wg planu dochodów bieżących na dzień 30.09.2020r. W przypadku nie zaplanowania dochodów bieżących, należy dokonać zmniejszenia wydatków bieżących, które były pokryte dochodami bieżącymi w danym roku budżetowym,
- 11) wydatki na zadania inwestycyjne, które spełniają poniższe kryteria, należy uwzględnić w następującej kolejności:
 - zadanie rozpoczęte w roku ubiegłym lub latach wcześniejszych, które wymaga kontynuacji w celu uzyskania efektu końcowego,
 - zadanie, które relatywnie szybko spowoduje obniżenie wydatków bieżących poprzez obniżenie kosztów utrzymania,
 - zadanie, którego wykonanie spowoduje tworzenie nowego źródła dochodów budżetu powiatu,
 - zadanie, które może uzyskać dofinansowanie z zewnątrz.

§ 2

1. Na podstawie założeń wynikających z § 1 kierownicy komórek organizacyjnych starostwa powiatowego i kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu zobowiązani są do sporządzenia i przedłożenia wniosków do projektu uchwały budżetowej w zakresie swojej właściwości, dotyczące sfinansowania ze środków budżetowych zadań wykonywanych przez te jednostki.
2. Do wniosków kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu i kierownicy komórek organizacyjnych starostwa powiatowego dołączają projekty planów finansowych obejmujące roczne kwoty dochodów i wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), z uwzględnieniem przewidywanego wykonania planu roku bieżącego (plan według stanu na dzień 30 września 2020 roku), wykonania planu (wg stanu na dzień 30 września 2020 roku) i planu na rok 2021.
3. Wniosek budżetowy jest dokumentem planistycznym i powinien zawierać:
 - 1) zestawienie i opis poszczególnych zadań,
 - 2) zestawienie i opis przedsięwzięć inwestycyjnych wraz z planem realizacji i szacunkowym

kosztorysem uzgodnionym ze stanowiskiem Obsługi Mienia Powiatu,

- 3) zestawienie i opis przedsięwzięć w zakresie wydatków remontowych, których wartość brutto przekracza kwotę 50.000, 00 zł wraz z planem realizacji i szacunkowym kosztorysem uzgodnionym ze stanowiskiem Obsługi Mienia Powiatu.

4. Do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy, na który sporządza się projekt budżetu, Zarząd Powiatu ustala zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, tj. zadania przyjęte do realizacji w drodze porozumień lub umów.

5. Skarbnik Powiatu w oparciu o:

- 1) informację Ministra Finansów o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na dany rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - 2) informację Wojewody o przyjętych do projektu ustawy budżetowej wielkościach dotacji celowych na zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych,
 - 3) zadań ustalonych przez Zarząd Powiatu,
 - 4) wnioski budżetowe jednostek organizacyjnych oraz opracowania własne
- sporządza zbiorcze zestawienie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów do projektu uchwały budżetowej w układzie klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), które przedkłada Zarządowi Powiatu do dnia **31 października** roku poprzedzającego rok budżetowy.

§ 3

Ilekcroć w uchwale jest mowa o „powiatowych jednostkach organizacyjnych” rozumie się przez to jednostki organizacyjne powiatu oraz powiatowe służby, inspekcje i straże.

§ 4

1. W terminie do dnia **15 października** roku poprzedzającego rok budżetowy wnioski do projektu uchwały budżetowej jednostki organizacyjne i kierownicy komórek organizacyjnych starostwa powiatowego składają w formie papierowej Skarbnikowi Powiatu wraz z planami finansowymi według formularzy stanowiących załączniki do uchwały:

- 1) Załącznik Nr 1 – Plan finansowy dochodów do projektu budżetu,
- 2) Załącznik Nr 2 – Plan finansowy wydatków do projektu budżetu,
- 3) Załącznik Nr 3 – Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia pozostałych pracowników,
- 4) Załącznik Nr 4 – Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na

podstawie Karty Nauczyciela,

- 5) Załącznik Nr 5 – Wydatki pochodne od wynagrodzeń,
- 6) Załącznik Nr 6 – Zestawienie wypłat jednorazowych (nagrody jubileuszowe, odprawy),
- 7) Załącznik Nr 7 – Kalkulacja wydatków rzeczowych bieżących,
- 8) Załącznik Nr 8 - Kalkulacja wydatków inwestycyjnych,
- 9) Załącznik Nr 9 – Kalkulacja wydatków remontowych powyżej 50.000,00 zł.

2. Plany finansowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych finansowanych z budżetu państwa (dotyczy to również Domów Pomocy Społecznej), należy składać w ciągu 3 dni roboczych, po otrzymaniu kopii decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wstępnych wielkościach dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa na 2021 rok.

§ 5

1. W terminie do dnia **15 października** roku poprzedzającego rok budżetowy, na formularzach stanowiących załączniki do niniejszej uchwały, kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu i kierownicy komórek organizacyjnych starostwa powiatowego przedkładają, w formie papierowej, dane w celu sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu bartoszyckiego na lata 2021-2031:

1) załącznik Nr 10 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2031 – jednostkowe sporządzają kierownicy jednostek, a zbiorczo Skarbnik Powiatu.

2) załącznik Nr 11 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2031 – sporządza Skarbnik Powiatu,

2. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna.

3. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z :

a) programami, projektami lub zadaniami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,

b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,

c) programami, projektami lub zadaniami pozostałymi (inne niż wymienione w lit. a i b).

4. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej mają być zgodne z kwotami przyjętymi do budżetu powiatu, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronie BIP Powiatu Bartoszyckiego oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Rady Powiatu Bartoszyckiego i przekazaniu kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu i powiatowych służb, inspekcji i straży.

ZARZĄD POWIATU
w Bartoszycach
11-200 Bartoszyce
ul. Grota Roweckiego 1

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU

J. Zbigniew Nadolny

Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia pozostałych pracowników – projekt budżetu na rok 2021

dział:

Lp	Stanowisko	Liczba etatów	Wynagrodzenie miesięczne	z tego						Wynagrodzenie roczne (kol 4x12 mies)
				Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek funkcyjny	Dodatek za wysługę lat	Premia		Inne dodatki	
							%	kwota		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wynagrodzenia									
1			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
			0,00							0,00
	RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(data).....
(sporządził)PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU

J. Zbigniew Nadolny

Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela – projekt budżetu na rok 2021

dział:

rozdział:

Wyszczególnienie (grup pracowników, rodz. dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Etaty, godziny, ilość dodatków, świadczeń		Stawka miesięczna (godzinowa) śr. mies. wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych		
	okres I-VIII	okres IX-XII		okres I-VIII	okres IX-XII	rocznie
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	X	X	X	0,00	0,00	0,00

.....
(data).....
(sporządził).....
(zatwierdził)

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU

J. Zbigniewo Nadolny

Zestawienie wypłat jednorazowych (nagrody jubileuszowe, odprawy) – projekt budżetu na rok 2021

Lp.	Treść		Przewidywany termin wypłaty	Kwota brutto	Uwagi
I	Nagrody jubileuszowe	Wysokość nagrody w %			
1					
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	
II	Odprawy emerytalno-rentowe	za ile lat pracy			
1					
2					
3					
4					
Razem				0,00	
OGÓŁEM				0,00	

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU

J. Zbigniew Nadolny

**Kalkulacja wydatków remontowych powyżej 50.000,00 zł –
projekt budżetu na rok 2021**

dział:	rozdział:	
§	Nazwa zadania	Kwota w zł
1	2	3
RAZEM		0,00

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU
J. Zbigniew Nadolny

Uzgodniono z wydziałem inwestycyjnym
.....
Data i podpis Naczelnika Wydziału

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021 - 2031*

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. Budżet.		łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań					Limit zobowiązań (ogółem kol. 11+12+...)
			Od	Do	Dział	Rozdz.			limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					
			4	5	6	7			2021	2022	2023	2024	...	
1	2	3					8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)													
1.a	- wydatki bieżące													
1.b	- wydatki majątkowe													
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 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:													
1.1.1	- wydatki bieżące													
1.1.1.1														
1.1.1.2														
1.1.1.3														
1.1.2	- wydatki majątkowe													
1.1.2.1														
1.1.2.2														
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:													
1.2.1	- wydatki bieżące													
1.2.2	- wydatki majątkowe													
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														
1.3.1.2														
1.3.1.3														
1.3.2	- wydatki majątkowe													
1.3.2.1														
1.3.2.2							x							
1.3.2.3														

Data:

.....

Sporządził

.....

zatwierdził

.....

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU

J. Zbigniewo Nadolny