

Uchwała Nr 0025.46.60.2019
Zarządu Powiatu Kolskiego
z dnia 11 września 2019 r.

w sprawie: szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu Powiatu Kolskiego na 2020 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027

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

§ 1

Naczelnicy wydziałów Starostwa Powiatowego oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych i budżetowych powiatu, tj.

- Wydział Finansów
- Wydział Organizacyjny
- Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru
- Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska
- Wydział Oświaty, Kultury i Promocji
- Wydział Komunikacji i Ruchu Drogowego
- Wydział Architektury i Budownictwa
- Wydział ds. Kadr, Płac i Zdrowia
- Wydział Inwestycji i Rozwoju
- Biuro Rady i Zarządu
- Samodzielne stanowisko ds. BHP
- Referat ds. Zamówień Publicznych
- Pełnomocnik ds. Ochrony Informacji Niejawnych
- Powiatowy Urząd Pracy
- Powiatowy Zarząd Dróg
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
- 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

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 2020 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 4 – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na rok 2020 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 5 - planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2020 w jednostkach poza oświatowych,
- Załącznik Nr 6 – zestawienie zadań inwestycyjnych realizowanych przez jednostki,
- Załącznik Nr 7 – wykaz przedsięwzięć do WPF na 2020 rok i lata następne, zgodnie z wymogami zawartymi w art. 226 ust. 3 *ustawy o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.).

§ 3

1. Do dnia 7 października br. Kierownicy jednostek organizacyjnych i budżetowych, służb, inspekcji, straży jak w §1 składają wnioski budżetowe w formie papierowej i pocztą internetową Naczelnikom Wydziałów Starostwa Powiatowego oraz stanowiskom samodzielnym oraz Pełnomocnikom w Kole 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.
2. Do dnia 11 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.
3. **Materiały do projektu budżetu na rok 2020 wydziały i jednostki organizacyjne powiatu opracowują na podstawie faktycznego stanu zatrudnienia i wynagrodzeń na dzień 30.09.2019 r.**
Poziom wynagrodzeń na 2020 r. należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2019 r. biorąc pod uwagę skutki planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 r. oraz w 2020 r.

Wynagrodzenia nauczycieli należy zaplanować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa uwzględniając:

- dla roku szkolnego 2019/2020 organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji,

- dla okresu wrzesień-grudzień 2020 r. planowaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2020/2021,
- 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 2020 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 2019 r. pomniejszając o jednorazowe wydatki poniesione w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych niezbędnych do poniesienia zadań w roku przyszłym.

4. Wydatki majątkowe przedstawia się w układzie zadaniowym, w podziale na zakupy inwestycyjne i inwestycje.

Planując wydatki majątkowe oraz remontowe należy sporządzić szczegółową kalkulację zawierającą zakres prac, szacunkowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia.

Zarząd Powiatu zastrzega sobie możliwość zmian wyżej wymienionych wytycznych, z przyczyn niemożliwych do przewidzenia w momencie wywołania niniejszej Uchwały.

§ 4

Łącznie z formularzami o których mowa w § 2 niniejszej uchwały Naczelnicy wydziałów oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych i budżetowych powiatu przedkładają szczegółowe uzasadnienia opisowe planowanych dochodów i wydatków budżetu powiatu. Kierownicy jednostek w uzasadnieniu opisowym planowanych wydatków uwzględniają również szczegółową kalkulację wydatków w § 3020, w tym na dodatki wiejskie dla nauczycieli; § 4040, § 4110 i § 4120.

Dyrektorów jednostek oświatowych prosimy również o podanie danych dotyczących przewidywanego wykonania za 2019 r. oraz planu na 2020 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 (m.in. w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów) należy je zamieścić dodatkowo.

§ 5

Do dnia 21 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.

§ 6

Do dnia 7 listopada br. Wydział Finansów opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu powiatu i przedkłada Zarządowi Powiatu.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi, Sekretarzowi, Naczelnikom wydziałów Starostwa Powiatowego, samodzielnym stanowiskom, Pełnomocnikom oraz Kierownikom jednostek organizacyjnych i budżetowych wymienionym w § 1 uchwały.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta - Robert Kropidłowski

Wicestarosta - Sylwester Chęciński

Członek Zarządu - Waldemar Banasiak

Członek Zarządu - Zbigniew Szarecki

Członek Zarządu - Henryk Tomczak