

Uchwała Nr 0025.95.138.2020
Zarządu Powiatu Kolskiego
z dnia 9 września 2020 r.

w sprawie: szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu Powiatu Kolskiego na 2021 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2027

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

§ 1

Naczelnicy wydziałów Starostwa Powiatowego, samodzielne stanowiska, Kierownicy oraz Dyrektorzy 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 Kadr, Płac i Zdrowia,
- Wydział Inwestycji i Rozwoju,
- Biuro Rady i Zarządu,
- Samodzielne stanowisko ds. BHP,
- Referat ds. Zamówień Publicznych,
- Pion Bezpieczeństwa i Zarządzania,
- 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

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 2021 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 4 – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na rok 2021 w jednostkach i placówkach oświatowych (wg wytycznych Wydziału Oświaty, Kultury i Promocji),
- Załącznik Nr 5 - planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń na rok 2021 w jednostkach poza oświatowych,
- Załącznik Nr 6 – zestawienie zadań inwestycyjnych realizowanych przez jednostki,
- Załącznik Nr 7 – wykaz przedsięwzięć do WPF na 2021 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 5 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.
2. Do dnia 12 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 2021 wydziały i jednostki organizacyjne powiatu opracowują na podstawie faktycznego stanu zatrudnienia i wynagrodzeń na dzień 30.09.2020 r.**
Poziom wynagrodzeń na 2021 r. należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2020 r. biorąc pod uwagę skutki planowanych zmian organizacyjnych do końca 2020 r. oraz w 2021 r.

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

- dla roku szkolnego 2020/2021 organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji,
- dla okresu wrzesień-grudzień 2021 r. planowaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2021/2022,
- planowane odprawy dla nauczycieli, pracowników administracyjno-obslugowych związane z przejściem na emeryturę lub rentę, podając ilość osób, stanowiska, niezbędne środki na odprawy. Jednocześnie należy podać liczbę osób ogółem, które nabędą w 2021 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 2020 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, samodzielne stanowiska, Kierownicy oraz Dyrektorzy jednostek organizacyjnych i budżetowych powiatu przedkładają szczegółowe uzasadnienia opisowe planowanych dochodów i wydatków budżetu powiatu. Kierownicy oraz Dyrektorzy 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 2020 r. oraz planu na 2021 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 w sprawie klasyfikacji budżetowej) należy je zamieścić dodatkowo w składanych wnioskach.

W związku z wprowadzeniem Pracowniczych Planów Kapitałowych należy określić skutki finansowe z tym związane.

§ 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 6 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, Kierownikom oraz Dyrektorom jednostek organizacyjnych i budżetowych wymienionym w § 1 uchwały.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Kolskiego:

1. Starosta - Robert Kropidłowski
2. Wicestarosta - Sylwester Chęciński
3. Członek Zarządu - Waldemar Banasiak
4. Członek Zarządu - Zbigniew Szarecki
5. Członek Zarządu - Henryk Tomczak