

UCHWAŁA NR 34/112/2020
ZARZĄDU POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 14 września 2020 r.

w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu powiatu na 2021 rok, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów do projektu budżetu oraz wzorów materiałów planistycznych.

Na podstawie art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869¹⁾) oraz w oparciu o uchwałę Nr XLVI / 305 / 2014 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj. z dnia 27 sierpnia 2014 roku, oraz uchwałę Nr XIII/76/2015 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj. z dnia 30 października 2015r. w sprawie zmiany uchwały nr XLV/244/2010 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Sępoleńskiego. **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Dyrektorzy jednostek powiatowych, wydziałów oraz pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują plany rzeczowo – finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą. Wykaz jednostek i wydziałów stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Obliczenie przewidywanych dochodów powiatu na 2021 rok z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dokonuje Skarbnik w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów,
- 2) subwencje ogólne oraz poszczególne jej części oświatową, wyrównawczą i równoważącą dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,
- 3) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2021 rok, oraz o informację przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.
- 4) Wykaz wszystkich umów cywilno – prawnych mających czas dłuższy niż rok 2020 dokonują dyrektorzy jednostek powiatowych.

§ 3. Dochody i wydatki realizowane przez powiatowe jednostki budżetowe, planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2020 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług i zadań podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

§ 4. Zasady planowania wydatków budżetowych:

- 1) podstawą do planowania przez osoby określone w § 1 wynagrodzeń osobowych na 2021 rok jest:
 - a) zatrudnienie według przewidywanego stanu na 31.12.2020 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek. Ewentualne przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane,
 - b) miesięczna kwota planowanego wynagrodzenia osobowego, wynikająca ze stosunku pracy, w miesiącu grudniu poprzedniego roku, powiększona o miesięczne kwoty przyznane na podwyżki wynagrodzeń w ciągu roku, pomnożona przez zatrudnienie oraz liczbę 12, przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz przewidywanie wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych,
 - c) środki na wzrost wynagrodzeń na 2021 rok Zarząd Powiatu zaplanuje w miarę możliwości budżetowych nie więcej niż w wysokości do 8,00 %.
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej stanowi 8,5% kwoty przewidywanego wykorzystania wynagrodzeń

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.

osobowych w 2020 roku z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszonej o wyłączenia wynikające z ustawy.

- 3) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się odpowiednio kwoty 9,76% - emerytalna, 6,50% - rentowa (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2070 z późn. zm.), składka wypadkowa według danej jednostki oraz 2,45% składka Funduszu Pracy.
- 4) przy kalkulacji wydatków z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych przyjmuje się odpowiednio kwotę 1,5% dla osób które nie zrezygnowały z przystąpienia do PPK (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1342).
- 5) wydatki na ZFŚS należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne (Dz.U. z 2020, poz. 1070) przyjmując za podstawę kwotę 4.134,02 zł , z wyłączeniem nauczycieli, gdzie obowiązuje ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela. Wydatki na ZFŚS podlegają urealnieniu po ogłoszeniu przepisów prawnych.
- 6) wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować na poziomie 2019 roku.
- 7) wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych obejmujące oprócz robót budowlano-montażowych także zakupy środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł.
- 8) do projektów budżetu, planów finansowych i gospodarczych należy dołączyć część opisową uwzględniając dokonane wyliczenia.
- 9) wydatki na finansowanie zadań wynikających z podpisanych porozumień z innymi jst mające skutek finansowy na rok 2021. Projekt planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02.03.2010 r. (Dz. U. z 2014 poz. 1053 z późn. zm.).

§ 5. Projekty planów należy składać Zarządowi Powiatu w terminie do 10 października 2020 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członek Zarządu

Jarosław Tadych

Członek Zarządu

Andrzej Marach

Członek Zarządu

Katarzyna Kolasa

Członek Zarządu

Iwona Sikorska

Załącznik do uchwały Nr 34/112/2020
Zarządu Powiatu w Sępólnie Krajeńskim
z dnia 14 września 2020 r.

WYKAZ JEDNOSTEK

Lp.	Jednostki	Osoba odpowiedzialna za przygotowanie materiałów planistycznych
1.	Zarząd Drogowy w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
2.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sępólnie Kraj.	Inspektor Powiatowy
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sępólnie Kraj.	Komendant Powiatowy
4.	Zespół Szkół Nr 2 w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
5.	Liceum Ogólnokształcące w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
6.	Liceum Ogólnokształcące w Więcborku	Dyrektor jednostki
7.	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
8.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku	Dyrektor jednostki
9.	Dom Pomocy Społecznej dla dzieci w Kamieniu Kraj.	Dyrektor jednostki
10.	Dom Pomocy Społecznej dla dorosłych w Kamieniu Kraj.	Dyrektor jednostki
11.	Dom Pomocy Społecznej w Suchorączku	Dyrektor jednostki
12.	Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
13.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Więcborku	Dyrektor jednostki
14.	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
15.	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Więcborku	Dyrektor jednostki
16.	Rada Powiatu	Kierownik Biura
17.	Rodzinny Dom Dziecka w Wąwelnie	Dyrektor jednostki
18.	Stanowisko Zarządzania Kryzysowego, Ochrony Ludności i Spraw Obronnych	Inspektor stanowiska
19.	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu, Turystyki i Promocji	Dyrektor Wydziału
20.	Wydział Geodezji, Kartografii i Nieruchomości	Dyrektor Wydziału
21.	Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska	Dyrektor Wydziału
22.	Wydział Komunikacji i Dróg	Dyrektor Wydziału
23.	Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich	Dyrektor Wydziału
24.	Wydział Architektury, Budownictwa i Rozwoju	Dyrektor Wydziału
25.	Wydział Finansowy	Dyrektor Wydziału