

Uchwała Nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia

w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j.; Dz.U. z 2020 poz. 920 ze zm.) oraz uchwały Rady Powiatu Wołowskiego Nr XXI/151/12 z dnia 14 czerwca 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, Powiatowych Inspekcji i Straży, Kierownicy Wydziałów i Główni Specjaliści Starostwa Powiatowego w Wołowie, zwani dalej dysponentami opracowują materiały planistyczne do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022 w formie pisemnej w terminie do 12 października 2021 r., na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 2. Materiały planistyczne jednostki określone w § 1 przedkładają z uwzględnieniem założeń do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na 2022 rok w tym:

1. Podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. Podstawowe założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Ustala się Wydziały w Starostwie Powiatowym odpowiedzialne za opracowanie i weryfikację materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2022 oraz zakres prac przewidzianych do wykonania zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4. Ustala się formularze służące do opracowania materiałów planistycznych przez Wydziały Starostwa Powiatowego w Wołowie oraz inne jednostki organizacyjne Powiatu zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5. 1. Wykonanie uchwały powierza się Kierownikom Jednostek Organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, Kierownikom Powiatowych Inspekcji i Straży, Kierownikom i Głównym Specjalistom Starostwa Powiatowego w Wołowie.

2. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:

Janusz Dziarski

Członkowie Zarządu:

Jarosław Iskra

Józef Szumilas

Anna Wróbel

Artur Fojt

Załącznik Nr 1

do Uchwały nr

Zarządu Powiatu Wołowskiego

z dnia.....2021 r.

w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na rok 2022 należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi, w tym:

- 1) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t. j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.),
- 2) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j.: Dz. U. z 2014 r. poz.1053 ze zm.) ,
- 3) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j.: Dz.U. z 2021 r. poz. 38 ze zm.),
- 4) ustawy z dnia 7 września 1991.r o systemie oświaty (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 1327 ze zm.)
- 5) ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j.: Dz.U. z 2019 r., poz.2215 ze zm.);
- 6) ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j.: Dz.U. z 2021 r., poz. 1082 ze zm.,
- 7) ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,(t.j.: Dz.U. z 2021 poz.746),
- 8) obowiązującymi uchwałami Rady Powiatu Wołowskiego, które mają wpływ na planowany budżet Powiatu,
- 9) warunkami umów i porozumień zawartych przez Powiat Wołowski z innymi podmiotami oraz jednostkami samorządu terytorialnego,
- 10) innymi przepisami jeżeli mają związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Materiały planistyczne należy opracować uwzględniając:

- 1) istniejącą w dniu 1 września 2021 roku sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Powiatu oraz jednostek przewidzianych do utworzenia, przekazania, połączenia bądź likwidacji planowanych po tym dniu,
- 2) zadania nałożone na samorząd powiatu, według stanu prawnego na 1 września 2021 roku z uwzględnieniem zmian (ograniczenie bądź rozszerzenie zakresu tych zadań) planowanych po tym dniu,
- 3) powiatowe inspekcje i straże przekazują swoje materiały planistyczne opracowane według wytycznych przekazanych przez jednostki nadrzędne,

- 4) informację Ministra Finansów o planowanych udziałach budżetu Powiatu Wołowskiego o dochodach budżetu państwa oraz ustalonych wielkościach subwencji zaplanowanych na rok 2022,
- 5) informację Wojewody Dolnośląskiego, o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 6) przewidywane kwoty wykonania zaplanowanych dochodów i wydatków budżetowych w 2021 roku z określeniem procentowego wzrostu/spadku w stosunku do planowanego budżetu na 2022 rok,
- 7) zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte uchwały Rady Powiatu Wołowskiego o zaciągniętych zobowiązaniach na lata następne ze szczególnym uwzględnieniem zobowiązań wynikających z umów wieloletnich oraz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego,
- 8) informację o stanie należności i zobowiązań na dzień 30.09.2021 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia..... 2021 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2022 rok

1. Przy planowaniu dochodów należy wykazać wszystkie źródła dochodów w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej, tj.: dział, rozdział, paragraf. Szacowanie dochodów na rok 2022 powinno opierać się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. Dochody budżetu Powiatu Wołowskiego winny być zaplanowane w podziale na bieżące i majątkowe. Dochody majątkowe podzielone zostaną na dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody bieżące stanowić będą wszystkie dochody niebędące dochodami majątkowymi.
3. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić ich wysokość podając stosowne obliczenia prognozowanych wielkości. Plan dochodów powinien być realny. W przypadku planowanego wzrostu lub spadku planowanych dochodów w stosunku do roku bieżącego należy uzasadnić przyczyny planowanych zmian.
4. Podstawą planowania dochodów powiatu na rok 2022 jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2021 według stanu planu na 30.09.2021 r. w tym:
 - 1) Subwencja ogólna
Planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na 2021 rok ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz informacją uzyskaną od Ministra Finansów.
 - 2) Dotacje celowe, w tym:
 - a) Dotacje celowe z budżetu państwa - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa. W przypadku braku danych, o których mowa powyżej, do projektu budżetu należy przyjąć wielkości planowanych dotacji na 2021 r. z wyłączeniem dotacji o charakterze jednorazowym. Wydział Finansów i Budżetu Starostwa Powiatowego niezwłocznie po otrzymaniu informacji od Wojewody, przekaże Kierownikom Jednostek Organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, Kierownikom Powiatowych Inspekcji i Straży, Kierownikom i Głównym Specjalistom Starostwa Powiatowego w Wołowie informację o

kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresy administracji rządowej. Dysponenci środków, o których mowa powyżej w terminie do 5 dni od otrzymania informacji, dokonają aktualizacji planu do wysokości przyznanej dotacji.

b) Pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes.

c) Dla zadań kontynuowanych dotacje dla powiatu winny być oszacowane w wysokości wynikającej z umów i promes lub na podstawie uzgodnień z podmiotem dotującym.

3) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Planowane kwoty udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym i ich wpływu na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków. Wielkości prognozowane przyjmuje się w kwotach proponowanych przez Ministra Finansów.

4) Pozostałe dochody

a) dochody bieżące,

Planowane kwoty dochodów z w/w źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. W przypadku kalkulacji dochodów w szczególności z usług, najmu i dzierżawy należy uwzględnić planowane zmiany wynikające z centralizacji VAT.

b) dochody majątkowe z majątku ,

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego. Dochody pochodzące ze sprzedaży mienia komunalnego powinny być zaplanowane w oparciu o sporządzony wykaz składników mienia komunalnego przeznaczonych w roku 2022 i latach następnych do sprzedaży,

b) pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe, wydzielone rachunki bankowe dochodów jednostek budżetowych.

Planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw, zarządzeń lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej).

5. Środki refundowane z Unii Europejskiej są planowane na podstawie planowanych terminów składania wniosków o płatność i terminów i weryfikacji.

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia..... 2021 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Podstawowe założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na rok 2022

1. Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na 2022 rok jest dyscyplina reguły wydatkowej wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., z której wynika, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących.
2. Planowane wydatki należy ująć w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej, tj.: dział, rozdział, paragraf.
3. Projekt wydatków należy sporządzić w sposób realny, uwzględniając w pierwszej kolejności wydatki bieżące wynikające z zawartych umów wieloletnich, jednorocznych, wydatki bieżące wynikające z wykonywania zadań obowiązkowych. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów. Obowiązkowe jest ujęcie w projekcie planu wydatków na 2022 r. wydatków, których terminy płatności przypadają na rok 2022, a zobowiązania powstały w roku 2021 lub wcześniej.
4. Wszystkie planowane wydatki ujęte w materiałach planistycznych powinny być poparte obliczeniami i wyjaśnieniami. Obliczenia powinny obejmować sumę każdego zaplanowanego wydatku w zakresie roku budżetowego ze wskazaniem czy jego wielkość będzie równa w każdym miesiącu roku budżetowego, czy też wydatek ponoszony będzie cyklicznie i w jakich wysokościach. Wyjaśnienia powinny wskazywać podstawę prawną i merytoryczną dla planowanego wydatku. W przypadku wydatków związanych z planowaniem wynikającym z zawartych umów wieloletnich powinna być podana wysokość zobowiązań przypadających na kolejne lata, w przypadku planowania wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich należy wskazać program z którego wynikać będą planowane kwoty wydatków.
5. Wydatki bieżące i majątkowe uzasadnia się odrębnie, omawiając przewidywane wykonanie planu za 2021 rok i projektowane wydatki z uwzględnieniem zmian wielkości poszczególnych wielkości kalkulacyjnych oraz czynników powodujących ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku w przypadku propozycji kwot planu odbiegających od kwot roku 2022.
6. Szczegółowe omówienie wydatków winno dotyczyć podziału na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na zadania statutowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych,

obsługa długu, dotacje planowane do przekazania z budżetu z podziałem na bieżące i majątkowe. Wyszczególnić należy wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej, z uwzględnieniem wytycznych ujętych w załączniku nr 2 pkt.4 ppkt 2a do niniejszej uchwały,
- 2) zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, do wysokości planowanych dochodów z opłat o kar za korzystanie ze środowiska,
- 3) zadań w zakresie usług geodezyjnych do wysokości planowanych dochodów,
- 4) zadań realizowane na podstawie zawartych/ planowanych umów.

7. W ramach wydatków należy wyodrębnić wielkości wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów na przedsięwzięcia związane z realizacją zadań, projektów i programów:

- a) z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- b) wynikające z umów o partnerstwie publiczno — prywatnym,
- c) umów, których realizacja w roku 2022 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, a których płatności przekraczają poza rok budżetowy.

8. Bazą wyjściową do planowanych wielkości na rok 2022 jest uchwała budżetowa na rok 2021, przy czym z wydatków bieżących należy wyłączyć wydatki o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w 2021 roku, które nie wymagają kontynuacji w latach następnych, włączyć zaś należy wydatki które wynikają z nowych zadań. Zmiany te, należy opisać w uzasadnieniu, objaśniając różnice w planowanych wielkościach w porównaniu do roku 2021. Nie należy również ujmować, o ile to możliwe wydatków uznaniowych, a jedynie wyszacować te wielkości, które są niezbędne dla funkcjonowania jednostki i realizacji zadań statutowych oraz zadań nałożonych odrębnymi ustawami.

9. Poziom wydatków bieżących (pozapłacowych na działalność statutową jednostek organizacyjnych Powiatu oraz zadania budżetowe) z uwzględnieniem wzrostu nie wyższym niż 3% w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na 2021 roku.

10. Jednostki organizacyjne Powiatu, materiały planistyczne do projektu budżetu powiatu na 2022 rok w zakresie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane opracowują przy przyjęciu następujących założeń:

- 1) wynagrodzenia osobowe należy kalkulować przyjmując stan zatrudnienia na dzień 1 września 2021 roku, z uwzględnieniem minimalnej płacy (proponowanej przez rząd na poziomie 3.000,00 zł) oraz uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia. W jednostkach oświatowych należy uwzględnić zmiany zatrudnienia wynikające ze

- zmiany pracy szkół w roku szkolnym 2021/2022, tj.: zmianę liczby oddziałów,
- 2) kalkulacje powinny być dokonane w oparciu o każdego pracownika zatrudnionego w danej jednostce z wyodrębnieniem składników: wynagrodzenie zasadnicze, dodatek za wysługę lat i inne dodatki wynikające z odrębnych przepisów i określone w zawartych umowach o pracę. Należy uwzględnić w szczególności przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz nagrody jubileuszowe. Planowane wydatki na odprawy emerytalne należy wyodrębnić – zostaną one ujęte w rezerwie budżetowej. Łączne zestawienie powinno określać ogólną kwotę wynagrodzeń,
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne kalkuluje się zgodnie ustawowo określonymi zasadami w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j.; Dz. U. z 2018 r. poz. 1872),
 - 4) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i na Fundusz Pracy zakłada się, że wysokości składek zostanie utrzymana na poziomie 2021 roku z uwzględnieniem zróżnicowanej stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe w zależności od kategorii ryzyka dla grupy działalności,
 - 5) dodatkowo należy sporządzić kalkulację zakładającą wzrost wynagrodzeń o 4% od stycznia 2022 r. natomiast w stosunku do pracowników pedagogicznych zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.**
11. Wysokość przewidywanych wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ustala się z uwzględnieniem obowiązujących w tym zakresie przepisów.
 12. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych uwzględniają pracodawcy zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, o ile nie osiągają wymaganego ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t.j.: D.U. z 2021 r. poz. 573).
 13. Przy ustalaniu kwot wydatków na poszczególne zadania współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi należy określić:
 - 1) harmonogram rzeczowo – finansowy zgodnie z podpisanymi umowami bądź planowanym harmonogramem, z uwzględnieniem okresu realizacji projektu ,z podaniem nazwy działania, poddziałania i projektu.
 - 2) wysokość planowanych dotacji rozwojowych za cały okres realizacji projektu,
 - 3) planowanych środków własnych za cały okres realizacji projektu.
 14. Wydatki oświatowe na realizację zadania pn. „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży na rok 2022” ujmuje się w wysokości planowanej subwencji oświatowej przeznaczonej na ten cel.

15. Wydatki na sprawowanie pieczy zastępczej planuje się przy uwzględnieniu: form sprawowania pieczy zastępczej i świadczeń z nimi związanych, liczby wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych i rodzin zastępczych wg stanu na 1 września 2021 r. oraz jednorazowych wypłat dla osób opuszczających te placówki i rodziny zastępcze.
16. Dotacje z budżetu Powiatu na cele publiczne związane z realizacją zadań powiatu kalkuluje się z uwzględnieniem obowiązujących w tym zakresie przepisów.
17. Do planowanych wydatków dotacyjnych wynikających z obowiązujących przepisów prawa należy dołączyć kalkulację wraz z uzasadnieniem i podaniem podstawy prawnej udzielania tych dotacji.
18. Przy planowaniu wydatków bieżących na remonty w pierwszej kolejności należy uwzględnić remonty związane z nakazami organów nadzoru i decyzjami wydanymi w tym zakresie.
19. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu środków finansowych przeznaczonych na wydatki inwestycyjne mają zadania przewidziane do zakończenia w 2022 r., następnie zadania kontynuowane w latach kolejnych, a rozpoczynane w 2021. Planowanie środków na zadania nowe nastąpi po przedstawieniu promesy, umowy, które to dokumenty będą podstawą do zaplanowania środków w budżecie.
20. Wielkości wydatków na lata 2022-2026 dla wieloletnich przedsięwzięć muszą być bezwzględnie zgodne z wielkościami wynikającymi z zawartych umów lub kosztorysami inwestorskimi.

Załącznik Nr 4
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia..... 2021 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Wydziały Starostwa Powiatowego odpowiedzialne za opracowanie i weryfikację materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2022 oraz zakres prac przewidzianych do wykonania

Wydziały odpowiedzialne za opracowanie materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2022 z uwzględnieniem zasad ujętych w załącznikach nr 2 i nr 3 do niniejszej uchwały ujęte w tabelach od 1; 2; 3a; 3c; 4; 5; 6; 7; 8; 9; 10 wraz z uzasadnieniem, przekażą w wersji papierowej (**podpisane przez kierownika jednostki i pracownika merytorycznego**) oraz drogą elektroniczną do Wydziału Finansów i Budżetu celem ich zweryfikowania w nieprzekraczalnym terminie do 12 października 2021 r, z wyłączeniem pkt. 2 ppkt 4 niniejszego załącznika.

1. Wydział Inwestycji, Zamówień Publicznych i Dróg, opracuje projekt:

- 1) Zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w roku 2022 zgodnie z Tabelą nr 9 uwzględniając w pierwszej kolejności inwestycje kontynuowane oraz inwestycje noworozpoczynane wg priorytetów i ich ważności. W przypadku inwestycji planowanych do realizacji bądź kontynuowanych, dla których źródłem finansowania będą środki pochodzące z budżetu UE planowane wielkości uwzględnić w Tabeli nr 5. Przy planowaniu w/w wartości poszczególnych zadań przyjętych do realizacji należy ustalić z wydziałem Finansów i Budżetu dane w zakresie klasyfikacji budżetowej, celem prawidłowego zaklasyfikowania w/w zadań (określenie czwartej cyfry paragrafu). W przypadku zadań, dla których źródłem finansowania będą środki zewnętrzne należy ustalić z Wydziałem Finansów i Budżetu przedziałki klasyfikacji budżetowej dla dochodów zaplanowanych do uzyskania w 2022 r. i uwzględnić je w Tabeli nr 1. Po zakończeniu w/w czynności należy zaplanowane zadania przenieść sumarycznie do Tabeli nr 2, umieszczając je w poszczególnych pozycjach klasyfikacji budżetowej.
- 2) Zadań w zakresie bieżących remontów przewidzianych do realizacji w roku 2022 z w szczególności z uwzględnieniem założeń ujętych w załączniku nr 3 w pkt. 18 do niniejszej uchwały. Zaplanowane zadania przenieść sumarycznie do Tabeli nr 2 , umieszczając je w poszczególnych pozycjach klasyfikacji budżetowej.
- 3) Zadań z zakresie bieżącego utrzymania dróg powiatowych i wojewódzkich.

2. Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych w szczególności opracuje projekt:

- 1) Wykaz planowanych wydatków realizowanych w formie dotacji, o których mowa w załączniku nr 3 pkt 16 niniejszej uchwały, przy planowaniu w/w wartości poszczególnych zadań przyjętych do realizacji należy ustalić z wydziałem Finansów i Budżetu dane w zakresie klasyfikacji budżetowej, celem prawidłowego zaklasyfikowania w/w zadań. Następnie zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2,7,8.
 - 2) Wykaz planowanych dochodów i wydatków dotacyjnych, związanych z realizacją zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz pomocy społecznej, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 1,2, 7, 8.
 - 3) Wykaz pozostałych planowanych wydatków w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.
 - 4) Dokona szczegółowej weryfikacji i analizy materiałów planistycznych złożonych przez jednostki oświatowe pod względem zgodności z ustalonymi wytycznymi w niniejszej uchwale i we współpracy z Głównym Księgowym Referatu Budżetu i Edukacji opracuje tabelaryczne zastawienie nr 3c. w terminie do 15 października 2021 r.
 - 5) Opracuje informację dotyczącą ilości uczniów oraz wysokości planowanej subwencji oświatowej na lata 2022-2023.
3. **Biuro Promocji i Współpracy** w szczególności opracuje projekt:
- 1) Wykaz zaplanowanych na rok 2022 wydatków w zakresie promocji i rozwoju Powiatu, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.
 - 2) Wykaz zaplanowanych na rok 2022 wydatków w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz kultury fizycznej zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.
 - 3) Wykaz planowanych wydatków realizowanych w formie dotacji, o których mowa w załączniku nr 3 pkt 16 niniejszej uchwały, przy planowaniu w/w wartości poszczególnych zadań przyjętych do realizacji należy ustalić z wydziałem Finansów i Budżetu dane w zakresie klasyfikacji budżetowej, celem prawidłowego zaklasyfikowania w/w zadań. Następnie zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2,7,8.
4. **Wydział Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa** w szczególności opracuje projekt:
- 1) Wykaz wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z przepisów Prawo Ochrony Środowiska. Wysokość zaplanowanych wydatków nie może być mniejsza niż planowana do uzyskania w 2022 r. kwota środków przewidzianych do uzyskania z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska powiększonych o wolne środki pochodzące z lat poprzednich. Przy realizacji zadań inwestycyjnych powyższe zadania powinny być uwzględnione w Tabeli nr 9. Przy planowaniu w/w wartości poszczególnych zadań przyjętych do realizacji należy ustalić z wydziałem Finansów i

Budżetu dane w zakresie klasyfikacji budżetowej, celem prawidłowego zaklasyfikowania w/w zadań. Następnie zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 1,2,9,10. Tak przygotowane materiały należy przekazać do Wydziału Finansów i Budżetu celem ich zweryfikowania,

- 2) Plan dochodów i wydatków związanych z wypłatą ekwiwalentów pieniężnych z tytułu wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenia upraw leśnych. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 1 i 2

5. Wydział Komunikacji i Transportu w szczególności opracuje projekt:

- 1) Plan dochodów i wydatków związanych z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 1,2.
- 2) plan dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych, opłat za wydanie prawa jazdy oraz opłat za licencje, które należy przedstawić w Tabeli nr 1.
- 3) Projekt budżetu wydatków związanych z bieżącą działalnością, w zakresie klasyfikacji budżetowej planowane wydatki należy ustalić z wydziałem Finansów i Budżetu celem prawidłowego zaklasyfikowania zadań na następnie przedstawić w Tabeli nr 2.

6. Biuro Rady i Zarządu Powiatu w szczególności opracuje projekt budżetu wydatków związanych z bieżącą działalnością oraz z planowaną wypłatą diet dla radnych, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.

7. Wydział Geodezji i Kartografii w szczególności opracuje projekt:

- 1) Opracuje plan dochodów bieżących z tytułu świadczonych usług geodezyjnych.
- 2) Opracuje plan wydatków bieżących w rozdziale 71012 - Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej, z podziałem na zadania własne i zlecone z uwzględnieniem założeń ujętych w załączniku nr 2 w pkt. 4 ppkt 2a do niniejszej uchwały. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2 i 5.
- 3) Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 należy przedstawić w Tabelach nr 6.

8. Wydział Gospodarki Nieruchomościami w szczególności opracuje projekt:

- 1) Opracuje plan dochodów, które przedstawi odpowiednio w Tabelach nr 1 i 1a, obejmujący m.in:
 - a) dochody bieżące w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości,
 - b) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w

przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego. Dochody pochodzące ze sprzedaży mienia komunalnego powinny być zaplanowane w oparciu o sporządzony wykaz składników mienia komunalnego przeznaczonych w roku 2020 i latach następnych do sprzedaży.

- 2) Opracuje plan wydatków bieżących ujętych w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, z podziałem na zadania własne i zlecone z uwzględnieniem założeń ujętych w załączniku nr 2 w pkt. 4 ppkt 2a do niniejszej uchwały. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2 i 5.
9. **Wydział Urbanistyki Architektury i Budownictwa** w szczególności opracuje projekt planu wydatków bieżących ujętych w rozdziale 71095 – pozostała działalność w zakresie ewentualnych kar wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w wydaniu decyzji pozwolenia na budowę itp. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.
10. **Wydział Organizacyjny Spraw Obywatelskich** w szczególności opracuje projekt:
- 1) Projekt budżetu wydatków związanych z bieżącą działalnością statutową Starostwa Powiatowego, w tym m.in. usługi pozostałe, remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, opłaty i podatki podróże służbowe, szkolenia, itp. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli 2.
 - 2) Projekt wydatków na wynagrodzenia pracowników zgodnie z wytycznymi zawartymi w załączniku nr 3 pkt 10. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2, 3a.
 - 3) Referat Informatyczno - Telekomunikacyjny opracuje projekt planu wydatków w zakresie utrzymania i konserwacji systemu informatycznego, planowanej wymiany sprzętu komputerowego oraz koszty związane z dostępem do internetu w zakresie kontynuacji projektu pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Wołowskim”, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli 2. Jeżeli planowane wydatki jednostkowe w zakresie zakupu sprzętu przekraczają 10.000,00 zł, należy wykazać je w Tabeli nr 9 i nr 2.
 - 4) Referat Bezpieczeństwa i Spraw Obywatelskich opracuje projekt planu wydatków w szczególności realizowanych w rozdziale 75045 – komisje poborowe oraz w rozdziale 75414 obrona cywilna. z podziałem na zadania własne i zlecone z uwzględnieniem założeń ujętych w załączniku nr 2 w pkt. 4 ppkt 2a do niniejszej uchwały. Zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 2 i 5.
11. **Wydział Finansów i Budżetu :**
- 1) Dokona weryfikacji wszystkich materiałów dostarczonych przez Wydziały merytorycznie odpowiedzialne za sporządzenie materiałów planistycznych, po dokonaniu weryfikacji

dokona stosownych korekt i poinformuje wydziały merytoryczne o ewentualnych uwagach do zaprojektowanych zadań i wielkości planowanych kwot. W zakresie nie pozostającym w kompetencji Wydziałów wymienionych powyżej przygotowuje projekt dochodów i wydatków związanych z całorocznym budżetem Starostwa Powiatowego.

- 2) W terminie do 20 października Zarząd Powiatu dokona analizy przedstawionego przez Skarbnika Powiatu zestawienia planowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych i remontowych, wnioski płynące z analizy będą podstawą do opracowania ostatecznej wersji projektu uchwały budżetowej na 2022 r.
- 3) W terminie do 14 listopada Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu projekt budżetu wraz z uzasadnieniem na 2022 rok oraz projekt WPF.

Załącznik Nr 5
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia..... 2021 r. w sprawie ustalenia zakresu i
terminów opracowania materiałów planistycznych do
projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2022

Formularze do opracowania materiałów planistycznych na 2022 r.

Materiały do planowanych wielkości prognozowanych dochodów i wydatków należy ująć w zestawieniach tabelarycznych wg załączonych wzorów:

Tabela Nr 1 – Projekt planu dochodów budżetu powiatu wołowskiego na 2022 rok, z podziałem na jednostki budżetowe powiatu wołowskiego.

Tabela Nr 1e – Projekt planu dochodów ze sprzedaży majątku Powiatu Wołowskiego na 2022 rok oraz prognoza na lata 2023-2025.

Tabela Nr 2 – Projekt planu wydatków budżetu powiatu wołowskiego na 2022 rok, z podziałem na jednostki budżetowe powiatu wołowskiego

Tabela Nr 3a- Projekt planu wydatków na wynagrodzenia z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych 2022 r.

Tabela Nr 3b- Projekt planu wydatków na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych na 2022 rok.

Tabela Nr 3c- Projekt planu dochodów i wydatków na 2022 rok – zbiorczo jednostki oświatowe.

Tabela Nr 4 i 5 - Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2022 roku.

Tabela Nr 6- Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w 2022 roku oraz w latach następnych.

Tabela Nr 7- Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 roku.

Tabela Nr 8 - Projekt w zakresie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Wołowskiego w 2022 roku.

Tabela Nr 9- Projekt wykazu zadań majątkowych planowanych do realizacji w 2022 roku oraz planowane wykonanie w 2021r.

Tabela Nr 10 - Projekt planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i finansowaniem zadań Powiatu Wołowskiego w zakresie ochrony środowiska w 2022 roku.