

Uchwała Nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia

**w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2020**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j.; Dz.U. z 2019 poz. 511 z późn. 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 2020 w formie pisemnej w terminie do 11 października 2019 r., na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 2. Materiały planistyczne jednostki określone w § 1 przedkładają z uwzględnieniem założeń do projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na 2020 rok, w tym:

1. Podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2020 zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na rok 2020 zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. Podstawowe założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na rok 2020 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Ustala się Wydziały w Starostwie Powiatowym odpowiedzialne za opracowanie i weryfikację materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020 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

Kamil Jeżyna

Zbigniew Posacki ..

Józef Szumilas

Załącznik Nr 1
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia.... września 2019 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2020

Podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2020

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na rok 2020 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 2019 r., poz. 869 z późn.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 z późn.zm.) ,
- 3) ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j.: Dz.U. z 2018 r. poz. 1530 z późn.zm.),
- 4) ustawy z dnia 7 września 1991.r o systemie oświaty (t.j.: Dz. U. z 2015 r., poz. 513 z późn.zm.)
- 5) ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2018 r., poz. 967 z późn.zm);
- 6) ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2019 r., poz. 1148 z późn.zm),
- 7) ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2019, poz.1352),
- 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 2019 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 2019 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 2020,
- 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 2019 roku z określeniem procentowego wzrostu/spadku w stosunku do planowanego budżetu na 2020 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 30.09.2019 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia.... września 2019 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2020

**Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych
na 2020 rok**

1. Przy planowaniu dochodów należy wykazać wszystkie źródła dochodów w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej, tj.: dział, rozdział, paragraf. Szacowanie dochodów na rok 2020 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 2020 jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2019 według stanu planu na 30.09.2019 r., w tym:
 - 1) Subwencja ogólna
Planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na 2020 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 2019 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 zakresu 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 2020 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... września 2019 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2020

**Podstawowe założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych
na rok 2020**

1. Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na 2020 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 2020 r. wydatków, których terminy płatności przypadają na rok 2020, a zobowiązania powstały w roku 2019.
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 2019 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 2019.
6. Szczegółowe omówienie wydatków winno dotyczyć podziału na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na zadania statutowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych,

obsługę 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 i kar za korzystanie ze środowiska,
- 3) zadań realizowanych 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) wynikających z umów o partnerstwie publiczno — prywatnym,
- c) umów, których realizacja w roku 2020 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 2020 jest uchwała budżetowa na rok 2019, przy czym z wydatków bieżących należy wyłączyć wydatki o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w 2019 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 2019. 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 2019 roku.

10. Jednostki organizacyjne Powiatu materiały planistyczne do projektu budżetu powiatu na 2020 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 2019 roku, z uwzględnieniem minimalnej płacy (proponowanej przez rząd na poziomie 2.450,00 zł) oraz z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia. W jednostkach oświatowych należy uwzględnić zmiany zatrudnienia wynikające ze zmiany pracy szkół w roku szkolnym 2019/2020, 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 z 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 zostaną utrzymane na poziomie 2019 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 3% od stycznia 2020 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 osiągną wskaźnika wymaganego ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t.j.: D.U. z 2019 r. poz. 1172 późn.zm.).
 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 2020” ujmuje się w wysokości planowanej subwencji oświatowej przeznaczonych 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 2019 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 2020 r., następnie zadania kontynuowane w latach kolejnych, a rozpoczynane w 2020. 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 2020-2021 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.... września 2019 r.
w sprawie ustalenia zakresu i terminów opracowania
materiałów planistycznych do projektu budżetu
Powiatu Wołowskiego na rok 2020

Wydziały Starostwa Powiatowego odpowiedzialne za opracowanie i weryfikację materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020 oraz zakres prac przewidzianych do wykonania

Wydziały odpowiedzialne za opracowanie materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020 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 oraz drogą elektroniczną do Wydziału Finansów i Budżetu celem ich zweryfikowania w nieprzekraczalnym terminie do 11 października 2019 r, z wyłączeniem pkt 2 ppkt 6 niniejszego załącznika.

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

- 1) Zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w roku 2020 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 2020 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 2020, 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) Wykazu 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) Wykazu 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) Wykazu 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 2020 r.
- 5) Opracuje informację dotyczącą ilości uczniów oraz wysokości planowanej subwencji oświatowej na lata 2020-2021.

3. **Biuro Promocji i Współpracy** w szczególności opracuje projekt:

- 1) Wykazu zaplanowanych na rok 2020 wydatków w zakresie promocji i rozwoju Powiatu, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.
- 2) Wykazu zaplanowanych na rok 2020 wydatków w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz kultury fizycznej, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabeli nr 2.
- 3) Wykazu 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) Wykazu wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z przepisów Prawo Ochrony Środowiska. Wysokość zaplanowanych wydatków nie może być mniejsza niż planowana do uzyskania w 2020 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) Planu 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) Planu dochodów i wydatków związanych z usuwaniem i przechowywaniem pojazdów samochodowych, zaplanowane wielkości należy przedstawić w Tabelach nr 1,2.
- 2) Planu dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych, opłat za wydanie prawa jazdy oraz opłat za licencje, które należy przedstawić w Tabeli nr 1.
- 3) Projektu budżetu wydatków związanych z bieżącą działalnością, w zakresie klasyfikacji budżetowej planowane wydatki należy ustalić z Wydziałem Finansów i Budżetu celem prawidłowego zaklasyfikowania zadań, a następnie przedstawić je 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) Planu dochodów bieżących z tytułu świadczonych usług geodezyjnych.
- 2) Planu 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.

8. Wydział Gospodarki Nieruchomościami w szczególności opracuje projekt:

- 1) Planu 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) Planu 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:

- 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 niepozostającym 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 Skarbnik 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 2020 r.
- 3) W terminie do 14 listopada Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu projekt budżetu wraz z uzasadnieniem na 2020 rok oraz projekt WPF.

Załącznik Nr 5
do Uchwały nr
Zarządu Powiatu Wołowskiego
z dnia.... września 2019 r. w sprawie ustalenia zakresu
i terminów opracowania materiałów planistycznych do
projektu budżetu Powiatu Wołowskiego na rok 2020

Formularze do opracowania materiałów planistycznych na 2020 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 2020 rok.

Tabela Nr 1e – Projekt planu dochodów ze sprzedaży majątku Powiatu Wołowskiego na 2020 rok oraz prognoza na lata 2021-2023.

Tabela Nr 2 – Projekt planu wydatków budżetu powiatu wołowskiego na 2020 rok.

Tabela Nr 3a - Projekt planu wydatków na wynagrodzenia z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych 2020 r.

Tabela Nr 3b - Projekt planu wydatków na wynagrodzenia w jednostkach oświatowych na 2020 rok.

Tabela Nr 3c - Projekt planu dochodów i wydatków na 2020 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 2020 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 2020 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 2020 roku.

Tabela Nr 8 - Projekt w zakresie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Wołowskiego w 2020 roku.

Tabela Nr 9 - Projekt wykazu zadań majątkowych planowanych do realizacji w 2020 roku.

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 2020 roku.