

**UCHWAŁA NR 105/2020
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO**

z dnia 3 września 2020 r.

w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2021 oraz wytycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920) oraz uchwały Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 r. oraz wytyczne do opracowania wieloletniej prognozy finansowej określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Do wykonania uchwały zobowiązuje się wszystkie wydziały i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego w Słupsku, jednostki organizacyjne Powiatu oraz jednostki powiązane z budżetem Powiatu otrzymywaną dotacją.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi i Skarbnikowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego i w Biuletynie Informacji Publicznej.

Paweł Lisowski
Starosta Słupski

Rafał Konon
Wicestarosta

Grzegorz Grabowski
Członek Zarządu

Zdzisław Kołodziejcki
Członek Zarządu

Marcin Kowalczyk
Członek Zarządu

Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok oraz do opracowania wieloletniej prognozy finansowej

§ 1. 1. Zarząd Powiatu Słupskiego przy planowaniu budżetu na 2021 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające ze Strategii Rozwoju Społeczno – Gospodarczego Powiatu Słupskiego na lata 2012 – 2022 oraz przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej.

2. Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na rok 2021 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 powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 oraz muszą być spełnione wskaźniki wynikające z art. 243-244 wyżej cytowanej ustawy pozwalające Radzie Powiatu na uchwalenie budżetu. Przy ustalaniu powyższych relacji należy również stosować zasady wprowadzone ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem i zwalczaniem COVID-19, w tym:

- skutki finansowe wyłączeń na podstawie art. 15zoa,
- wyłączenie z art. 15zob ust.1,
- regułę limitującą dopuszczalny poziom spłaty długu określoną w art. 15zoc.

Przy konstrukcji budżetu na 2021 rok obowiązuje generalna zasada, że bazę wyjściową do planu na 2021 rok stanowi uchwała budżetowa na 2020 rok (po zmianach na 31 sierpnia 2020 r. i przewidywanym wykonaniu do końca roku budżetowego), uwzględniająca skutki utraconych dochodów i zwiększonych wydatków związanych z pandemią COVID-19. Również z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym, wydatki na zadania kończone w roku 2020 (nie wymagające kontynuacji w roku 2021).

3. Budżet Powiatu musi być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków. Zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

4. Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu powiatu jest stabilizująca reguła wydatkowa, która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek. Dlatego też ze względu na wyjątkową niepewność związaną z pandemią oraz utratą dochodów przy projektowaniu budżetu należy odstąpić od wzrostu wydatków.

5. Przy planowaniu budżetu Powiatu Słupskiego na rok 2021 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2021 r..

6. Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2021 r. Zarząd Powiatu będzie brał pod uwagę najważniejsze wskaźniki przyjęte w założeniach i uwarunkowaniach projektu budżetu państwa na 2021 rok, które zostały ujęte w wstępnym projekcie ustawy budżetowej na 2021 r. z 27 sierpnia br., z uwzględnieniem sytuacji związanej z pandemią COVID-19. Z założeń wynika, że średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) wynosić będzie 1,8%.

§ 2. Założenia w zakresie planowania dochodów:

1. Podstawą planowania dochodów na 2021 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020. Planowane kwoty dochodów z poszczególnych źródeł powinny uwzględniać realne możliwości powiatu, oparte na uzasadnionych przesłankach i dokładnych obliczeniach z uwzględnieniem zasad ostrożnościowych.
2. Na obniżony poziom dochodów otrzymywanych z budżetu państwa wpłyną dokonane zmiany dotycząca podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT), szczególne rozwiązania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, między innymi ulgi, przesunięcia czasu poboru podatku na moment dystrybucji zysków z przedsiębiorstw i innej pomocy z budżetu państwa mającej na celu ograniczenie negatywnych skutków pandemii.
3. Subwencja ogólna - planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 23 z późn. zm.) z uwzględnieniem informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.
4. Dotacje, w tym:
 - 1) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa;
 - 2) pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów lub na podstawie uzgodnień z Dotującym.
5. Dochody Skarbu Państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dochodach z budżetu państwa, z uwzględnieniem art. 15 z zga ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem i zwalczaniem COVID-19.
6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - planowane kwoty udziałów w podatku dochodowym 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, ich wpływu na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków oraz z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju i przyjętych szacunkowych założeń Ministerstwa Finansów.
7. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.
8. Pozostałe dochody, w tym:
 - 1) dochody z majątku - planowane kwoty dochodów z wymienionego źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. 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;
 - 2) dochody bieżące - planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej), w tym: umów dzierżawy, najmu, itp..
9. Przy planowaniu dochodów należy uwzględnić działania mające na celu poprawę stopnia wywiązywania się z zobowiązań.
10. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach oraz wg źródeł na rok 2021. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz

z uzasadnieniem przyjętych wartości, podstawy prawnej ich przyjęcia oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji.

Założenia w zakresie planowania wydatków:

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych, wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2023 oraz z zawartych umów, porozumień, itp..
2. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
 - 1) kwota przewidywanego wykonania w 2020 roku miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy;
 - 2) kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) planowanych do wypłaty w 2021 roku;
 - 3) skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych;
 - 4) skutki zwiększonych wydatków wynikające ze wzrostu wynagrodzeń roku 2020;
 - 5) planowane na rok 2021 wydatki na wynagrodzenia należy przedstawić w przypadku jednostek oświatowych w szczególowości określonej w załącznikach Nr 1 i Nr 2 do tabeli Nr 1 oraz w załączniku Nr 2a do tabeli Nr 2, natomiast dla pozostałych jednostek, w tym Starostwa, w szczególowości określonej w załącznikach Nr 2 i 2a do tabeli Nr 2.
Ilość etatów kalkulacyjnych na rok 2021 wyznaczają:
 - a) w placówkach oświatowych zatwierdzone arkusze organizacyjne (z wakacjami i bez wakacji),
 - b) w pozostałych jednostkach zatwierdzony plan etatów na 2021 r., zmiany organizacyjne wprowadzone w 2020 r. oraz zmiany planowane do wprowadzenia w 2021 r. (z wakacjami i bez wakacji).
3. W 2021 roku planowane jest utrzymanie wynagrodzeń **na poziomie 100% 2020 r.**, co nie wyklucza wzrostu wynagrodzeń indywidualnych w ramach planowanych środków na płace na podstawie złożonych wniosków przez kierowników jednostek.
4. Każda zmiana wynagrodzenia wymaga zgody Zarządu Powiatu Słupskiego.
5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2020 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. 2018, poz. 1872).
6. Wynagrodzenie minimalne według propozycji rządu planuje się, że wyniesie 2 800 zł.
7. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej jak dla roku 2020 z uwzględnieniem zróżnicowanej stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe w zależności od kategorii ryzyka dla grupy działalności.
8. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % jak w roku 2020. Pamiętać należy o czynnikach wpływających na zwolnienie z obowiązku opłacania składek na Fundusz Pracy, tj. m.in.:
 - 1) wiek powyżej 55 roku życia w przypadku kobiet, wiek powyżej 60 roku życia w przypadku mężczyzn,
 - 2) powrót z urlopu macierzyńskiego i wychowawczego.
9. Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokości określonej w art. 36 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych (Dz. U. 2018, poz. 1924).
10. Wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę należy zaplanować w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto pracownika. **Podstawą do naliczania** wpłat podstawowych oraz dodatkowych finansowanych przez pracownika oraz pracodawcę jest **podstawa** składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe.

11. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć stawkę bazową roku 2020. W odniesieniu do nauczycieli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2019 r., poz. 2215).
12. Wydatki bieżące należy pomniejszyć o wydatki jednorazowe, nie wymagające kontynuacji w roku 2021. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. Suma wydatków bieżących nie może być wyższa od wydatków zaplanowanych na 2020 rok, pomniejszonych o wydatki jednorazowe nie wymagające kontynuacji i wydatki nowe.
13. W zakresie wydatków na zadania inwestycyjne należy ująć jedynie te wydatki, które wynikają z zawartych umów/porozumień lub podjętych uchwał oraz ujętych w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
14. W ramach remontów bieżących należy wskazać wyłącznie remonty konieczne wynikające z decyzji i nakazów organów nadzoru.
15. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować do wysokości planowanej w 2020 r. z uwzględnieniem planowanych zmian.
16. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2021 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, podstawy prawnej przyjęcia wydatku, kalkulacji, efektów z planowanych do poniesienia nakładów oraz terminu realizacji wydatku, itp..

§ 3. Założenia w zakresie wartości do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej (WPF):

1. Przy opracowaniu WPF należy uwzględnić zmiany wprowadzone ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 2500) oraz zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz.U.poz.374, z późn. zm.), w szczególności art. 15 zoa-15zoc.
2. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok 2021 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2022 – 2024. Jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, programy, projekty oraz zaciągnięte zobowiązania długoterminowe (kredyty, papiery wartościowe).
3. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na realizację określonych zadań Powiatu, z wyodrębnieniem programów, projektów lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych oraz z wyodrębnieniem wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie i zwalczanie pandemii.
4. **Prognozowanie dochodów bieżących:**
 - 1) udziały w dochodach państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne przyjąć prognozę z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa;
 - 2) dotacje celowe z budżetu państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego;
 - 3) subwencje: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących

założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego;

- 4) pozostałe dochody: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł biorąc pod uwagę wykonanie z lat poprzednich i przewidywane wykonanie za 2020 r., i tę wielkość przyjąć w prognozie.
5. **Prognozowanie dochodów majątkowych:**
 - 1) dotacje celowe z budżetu państwa: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego;
 - 2) dochody ze sprzedaży mienia: należy dokonać oceny posiadanego mienia do sprzedaży i ustalić prognozę w jakim roku i za jaką wartość przewiduje się wykonać dochody z tego źródła. Taka analiza winna znaleźć odzwierciedlenie w uzasadnieniu do uchwały. Na rok 2021 przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej, na lata następne oszacować dochody z tego tytułu;
 - 3) pozostałe dochody majątkowe: należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tę wielkość przyjąć w prognozie.
6. **Prognozowanie wydatków bieżących:** należy przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021 i lata następne, z uwzględnieniem wartości wynikających z zawartych umów/porozumień oraz wydatków bieżących objętych limitem na przedsięwzięcia. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów/porozumień, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2037 i przyjąć wartości z nich wynikające.
7. **Na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące podlegają pomniejszeniu o wydatki poniesione w 2020 r.** w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
8. **Prognozowanie wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania, w tym ze środków Unii Europejskiej i innych zagranicznych):** należy przyjąć wartości wynikające z zawartych umów/porozumień, itp. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów/porozumień, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2024 i przyjąć wartości z nich wynikające.
9. Przyjęta wielkość wydatków majątkowych wskaże kwotę jaką należy prognozować w przychodach z kredytów i emisji obligacji.
10. Prognozowane dochody na lata 2021 – 2024 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).
11. Zobowiązuje się Naczelnika Wydziału Finansowo – Budżetowego prowadzącego ewidencję księgową dochodów i wydatków Starostwa Powiatowego do sporządzenia zestawień zbiorczych dochodów i wydatków po otrzymaniu danych liczbowych z wydziałów i samodzielnych stanowisk pracy.
12. Zobowiązuje się Naczelnika i poszczególnych pracowników Wydziału Finansowo – Budżetowego i Wydziału Skarbnika do sporządzenia zestawień zbiorczych po uzyskaniu danych liczbowych od jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 4. Założenia do planowanych przychodów i rozchodów:

1. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki lub emisje obligacji ze wskazaniem na jaki cel.
2. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki czy emisji obligacji wraz z harmonogramem spłat.
3. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek czy emisji obligacji.
4. Spłaty już zaciągniętych kredytów i zaplanowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych należy ująć w obowiązującej tabeli kalkulacyjnej pn. „Informacja o sytuacji

finansowej Powiatu Słupskiego w 2021 roku i w okresie spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, papierów wartościowych i wnioskowanych do zaciągnięcia”.

§ 5. 1. Jednostki, wydziały i samodzielne stanowiska do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów i przychodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz kalkulację i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.

2. **Brak kalkulacji dochodów i wydatków spowoduje nie uwzględnienie ich w projekcie uchwały budżetowej.**
3. Objasnienia, o których mowa w ust. 1 sporządzane są do każdego zadania określonego w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), ze wskazaniem zapisu, który ma być ujęty w części opisowej projektu budżetu. Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne winny być objaśnione odrębnie. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo - finansowe planu należy uwzględnić:
 - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych;
 - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku;
 - 3) dochody i wydatki jednorazowe niewystępujące w budżecie roku 2020;
 - 4) kwoty planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 r. z podaniem podstawy prawnej ich wprowadzenia.
4. Opis zadania winien zawierać informację o rodzaju zadania (zadanie własne Powiatu, zlecone z zakresu administracji rządowej, powierzone) oraz wskazywać podstawy prawne realizacji tego zadania przez Powiat (tzn. ustawy merytoryczne).

§ 6. 1. Wykazy wydatków na zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez jednostki organizacyjne należy składać do Skarbnika Powiatu oraz Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji **w terminie do dnia 21 września 2020 r..**

2. Wykazy wydatków na zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez wydziały i samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym należy składać do Naczelnika Wydziału Finansowo - Budżetowego oraz Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji **w terminie do dnia 21 września 2020 r..**
3. Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji zobowiązany jest przedstawić zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych oraz projektów i programów z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Starostwa **w terminie do 30 września 2020 r..**
4. Naczelnik Wydziału Finansowo-Budżetowego zobowiązany jest sporządzić zestawienie zbiorcze dochodów i wydatków, biorąc pod uwagę materiały planistyczne z wydziałów i samodzielnych stanowisk pracy Starostwa Powiatowego z uwzględnieniem korekt **w terminie do 2 października 2020 r..**
5. Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych dochodów i wydatków przez Domy Pomocy Społecznej oraz planowanych do ujęcia w planie dochodów Powiatu i w planie wydatków Starostwa kwot dotacji wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz pozostałych kwot dotacji dla przypisanych jednostce do realizacji **w terminie do 30 września 2020 r..**
6. Centrum Usług Wspólnych zobowiązuje się do wyliczenia kwot subwencji dla poszczególnych jednostek oświatowych na podstawie złożonego sprawozdania do Ministerstwa Edukacji

Narodowej wg stanu na dzień 30 września 2020 r. z uwzględnieniem wag subwencji z 2020 r. oraz z informacji umieszczonej na stronie Ministerstwa Rozwoju i Finansów w terminie **do dnia 15 października 2020 r.** Ponadto sprawdza prawidłowość danych zawartych w materiałach planistycznych jednostek oświatowych z arkuszem organizacyjnym jednostki oraz dokona weryfikacji stanu zatrudnienia i wysokości wynagrodzenia ujętego w tabelach przedłożonych Skarbnikowi Powiatu w terminie **do 15 października 2020 r.**

§ 7. Pracownik do spraw planowania budżetu i dokonywania zmian Starostwa Powiatowego przekaze jednostkom organizacyjnym powiatu i właściwym wydziałom Starostwa w terminie **3 dni po otrzymaniu od wojewody ostateczną** informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W przypadku zmiany kwoty dotacji w stosunku do kwoty wykazanej w materiale planistycznym przekazanym w terminie **do 21 września 2020 r.** jednostki organizacyjne i wydziały Starostwa dokonują korekty projektu planu, który przekazują Skarbnikowi Powiatu.

§ 8. 1. Pracownik do spraw planowania budżetu i dokonywania zmian Starostwa Powiatowego udostępni jednostkom organizacyjnym Powiatu i wydziałom oraz samodzielnym stanowiskom Starostwa Powiatowego wzory tabel, o których mowa w § 10 poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną. **Materiały planistyczne należy bezwzględnie opracować zgodnie z założeniami, o których mowa w niniejszej uchwale, na formularzach przeznaczonych dla danej jednostki organizacyjnej, odrębnie dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej.** Tabele winny być wypełnione techniką komputerową.

2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne Powiatu winny być podpisane przez kierownika jednostki oraz głównego księgowego i przedłożone **w terminie do 21 września 2020 roku** do Skarbnika Powiatu w formie papierowej (poprzez Biuro Obsługi Mieszkańców) i elektronicznej na adres e-mail: kbudnik@powiat.slupsk.pl.
3. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez wydziały i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego winny być podpisane przez Naczelnika Wydziału i Główną Księgową Starostwa oraz Starostę Słupskiego jako kierownika jednostki i przedłożone **w terminie do 18 września 2020 roku** w formie papierowej do Naczelnika Wydziału Finansowo - Budżetowego i za pośrednictwem systemu e-Kancelaria.
4. Wszystkie podpisy na tabelach i załącznikach mogą być podpisane elektronicznie, a w przypadku wersji papierowej winny być opatrzone pieczętą wraz z datą.

§ 9. 1. Pierwszą informację dotyczącą projektu budżetu na rok 2021 Skarbnik Powiatu przedstawia Zarządowi Powiatu w terminie określonym w Uchwale Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

2. Informacja ta winna przedstawiać: zbiorcze zestawienie planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu, opracowana na podstawie danych przekazanych przez poszczególne wydziały, samodzielne stanowiska i jednostki organizacyjne Powiatu.
3. W terminie określonym Uchwałą Nr XLVII/342/2010 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Zarząd Powiatu na podstawie informacji, o których mowa w ust. 2 określi priorytety i wytyczne w celu korekty przedstawionych danych.

§ 10. Wykaz tabel i załączników do wypełnienia przez jednostki organizacyjne, poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska pracy Starostwa Powiatowego:

1. tabela Nr 1 – Plan finansowy utrzymania jednostki budżetowej - oświata i edukacja wraz z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do tabeli oraz załącznik Nr 2a do tabeli Nr 2 – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki oświatowo – edukacyjne.
2. tabela Nr 2 – Plan finansowy zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe/jednostki budżetowe. Plan sporządza się odrębnie dla każdego rodzaju zadania wraz z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 2a do tabeli – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się jednostki budżetowe oraz poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska pracy.
3. tabela Nr 3 – Zadania inwestycyjne roczne do realizacji w 2021 roku – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji wraz z załącznikiem.
4. tabela Nr 4 – Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zarówno w zakresie zadań finansowanych ze środków krajowych jak i programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 2a i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (u.f.p.) lub płatności w ramach budżetów środków europejskich wraz z załącznikiem – do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji.
5. tabela Nr 5 – Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 2a i 3 u.f.p. na rok 2021 i kolejne lata wraz z załącznikiem - do wypełnienia tabeli zobowiązuje się wszystkie jednostki budżetowe i Wydział Rozwoju Powiatu i Inwestycji.
6. tabela Nr 6 - Plan finansowy instytucji kultury - do wypełnienia zobowiązuje się Centrum Edukacji Regionalnej.
7. tabela Nr 7 – Zbiorcze zestawienie dotacji dla Domów Pomocy Społecznej - do wypełnienia zobowiązuje się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku.
8. tabela Nr 8 – ubytek w wykonanych dochodach będący skutkiem wystąpienia COVID-19.
9. tabela Nr 9 – wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 oraz planowane z ww. tytułu w roku 2021.

/Nazwa jednostki organizacyjnej/
PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2021

Plan finansowy utrzymania jednostki budżetowej - oświata i edukacja

Dział

Rozdział

Utrzymanie jednostki budżetowej

/Nazwa zadania/

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					0,00
1.1						0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					0,00
2.1	Wynagrodzenia	4010	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					0,00
2.1.1	- miesięczne wynagrodzenia osobowe		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	- jednorazowe płatności		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Pochodne od wynagrodzeń		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					0,00
2.3.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4780	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3	- składki na Fundusz Pracy	4120	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	4710	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Pozostałe wydatki		0,00	0,00	0,00	0,00
	(bez wydatków na zadania remontowe)					0,00
2.5.1						0,00
2.5.2						0,00
2.5.3						0,00
2.5.4						0,00
2.5.5						0,00
2.5.6						0,00
2.5.7						0,00
2.5.8						0,00
2.5.9						0,00
2.5.10						0,00
...						0,00
...						0,00
3.	Średnioroczna liczba zatrudnionych					x
3.1	- w osobach					x
3.2	- w przeliczeniu na pełne etaty					x
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne *					0,00

* wynagrodzenie miesięczne wraz z nagrodami, premiami, bez jednorazowych płatności

polo oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać, dane przenoszone są z załącznika 1 do tabeli Nr 1

Sporządzono dnia....., podpis.....

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

Pracownik ds. oświaty

.....
data, podpis

**Załącznik do projektu planu finansowego bieżącego utrzymania jednostki budżetowej na rok 2021
- oświata i edukacja**

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% 5/4	kol.
1	2	3	4	5	6	
1.	Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego					x
2.	Zatrudnienie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty					x
	a/ wynikające ze struktury organizacyjnej					x
	b/ faktyczne					x
3.	Ilość oddziałów					x
4.	Ilość uczniów					x
5.	Nauczyciele:					
	I. wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					0,00
	b/ fundusz nagród					0,00
	c/ dodatek motywacyjny					0,00
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń*					0,00
	2) jednorazowe płatności:	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					0,00
	b/ nagrody jubileuszowe					0,00
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					0,00
	d/ inne (wymienić jakie)*					0,00
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					0,00
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					0,00
	IV. składki na Fundusz Emerytur Pomostowych					0,00
	V. składki na Fundusz Pracy					0,00
	VI. wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający					0,00
	VII. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					0,00
6.	Pracownicy administracji i obsługi:					
	I. wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					0,00
	b/ fundusz nagród					0,00
	c/ premie					0,00
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń (wymienić jakie)*					0,00
	2) jednorazowe płatności:	0,00	0,00	0,00		0,00
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					0,00
	b/ nagrody jubileuszowe					0,00
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					0,00
	d/ inne (wymienić jakie)*					0,00
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					0,00
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					0,00
	IV. składki na Fundusz Pracy					0,00
	V. wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający					0,00
	VI. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					0,00

* wymienić jakie - poprzez dodanie kolejnych wierszy

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

.....
data, podpis

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

Pracownik ds. Oświaty

.....
data, podpis

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW W RAMACH BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

ROZDZIAŁ:

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI W 2021 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	w tym:				WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	w tym:				wysługa lat	fundusz nagród	dodatek motywacyjny	dodatek funkcyjny	dodatek za warunki pracy	nadgodziny	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	w tym:			OGÓLEM NAUCZYCIELE (kol. 8 + kol. 21)	
			stażysta	kontraktowy	mianowany	dyplomowany		wynagrodzenie zasadnicze	z tego:											odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne		
									stażysta	kontraktowy	mianowany													dyplomowany
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
1.	STYCZEŃ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
2.	LUTY		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
3.	MARZEC		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
4.	KWIECIEŃ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
5.	MAJ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
6.	CZERWIEC		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
7.	LIPIEC		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
8.	SIERPIEŃ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
9.	WRZESIEŃ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
10.	PAŹDZIERNIK		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
11.	LISTOPAD		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
12.	GRUDZIEŃ		0,00				0,00	0,00												0,00				0,00
	RAZEM	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00

II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI W 2021 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	w tym:						WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	w tym:			OGÓLEM (kol. 4 + kol. 11)
				wynagrodzenie zasadnicze	wysługa lat	fundusz nagród	dodatek funkcyjny	premie	inne		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.	STYCZEŃ		0,00							0,00				0,00
2.	LUTY		0,00							0,00				0,00
3.	MARZEC		0,00							0,00				0,00
4.	KWIECIEŃ		0,00							0,00				0,00
5.	MAJ		0,00							0,00				0,00
6.	CZERWIEC		0,00							0,00				0,00
7.	LIPIEC		0,00							0,00				0,00
8.	SIERPIEŃ		0,00							0,00				0,00
9.	WRZESIEŃ		0,00							0,00				0,00
10.	PAŹDZIERNIK		0,00							0,00				0,00
11.	LISTOPAD		0,00							0,00				0,00
12.	GRUDZIEŃ		0,00							0,00				0,00
	RAZEM	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA ROCZNEGO W 2021 ROKU (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEWDYWIWANE WYKONANIE W 2020 ROKU:	§ 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE ZA 2020 ROK WYPŁACANE W 2021 ROKU
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY		0,00
	RAZEM	0,00	0,00

IV. KALKULACJA POCHODNYCH OD WYNAGRODZEŃ W 2021 ROKU:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE § 4110			SKŁADKI NA FP § 4120		SKŁADKI NA FEP § 4780	
		PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	%	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
I.	WYNAGRODZENIE MIESIĘCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00
	nauczyciele			0,00		0,00		0,00
	pozostali pracownicy			0,00		0,00	X	X
II.	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00	X	0,00
	nauczyciele			0,00		0,00		0,00
	pozostali pracownicy			0,00		0,00	X	X
III.	UMOWY ZLECENIA			0,00		0,00		0,00
	RAZEM	X	X	0,00	X	0,00	X	0,00

V. KALKULACJA ZFŚS W 2021 ROKU (§ 4440):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	X	0,00
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH		0,00
2.	PRACOWNICY O ZNACZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (zwiększenie odpisu)		0,00
3.	EMERYCI I RENCISCI OBJĘCI OPIEKĄ SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY)		0,00
	RAZEM	X	0,00

..... pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

V. SZCZEGÓŁOWY OPIS DO WYNAGRODZEŃ WRAZ Z POCHODNYMI ORAZ ZFŚS UJĘTYCH W TABELI Nr 1 I ZAŁĄCZNIKÓW Nr 1 i 2

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

**Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków
jednostek oświatowych na 2021 rok z wyłączeniem objaśnień
ujętych w załączniku Nr 2 do tabeli Nr 1**

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:
1) Dochody
2) Wydatki:
Opis zadania:
Zakres rzeczowo-finansowy:
Cele:
Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....

.....

data, podpis

data, podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2021
Plan finansowy zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe / jednostkę budżetową

/Nazwa zadania/
zadanie własne Powiatu / zleczone z zakresu administracji rządowej / powierzone *

/podstawa prawna realizacji zadania/

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem		92,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
1.1	Dochody bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1						0,00
.....						0,00
1.2	Dochody majątkowe		92,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1			36,00			0,00
.....			56,00			0,00
2.	Wydatki ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
2.1.	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	<i>Dotacje na zadania bieżące</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1						0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.1.2	<i>Wynagrodzenia z pochodnymi</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1						0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.1.3	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1						0,00
.....						0,00
2.1.4	<i>Wydatki na programy finansowane ze środków UE i zagraniczne</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.1						0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.1.5	<i>Pozostałe wydatki bieżące (wydatki statutowe jednostki)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.1	Wydatki na zadania remontowe					0,00
2.1.5.2	Pozostałe wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.2	Wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
2.2.1	Wynikające z realizacji zadań ujętych w wieloletnich planach inwestycyjnych		0,00	0,00	0,00	0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.2.2	Współfinansowane ze środków unijnych i innych zagranicznych		0,00	0,00	0,00	0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.2.3	Pozostałe zadania inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	0,00
.....						0,00
.....						0,00
2.2.4	Akcje, udziały		0,00	0,00	0,00	0,00

* skreślić odpowiednio

Sporządził, tel, data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2021 rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:
1) Dochody
2) Wydatki: Opis zadania: Zakres rzeczowo-finansowy: Cele: Rezultaty:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data, podpis.....
data, podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2021 ROK

Zbiorcza tabela wynagrodzeń brutto sporządzona na podstawie Tabeli Nr 2a

Rozdział

kolejny miesiąc	etaty ogółem	Wynagrodzenie miesięczne ogółem							Razem wynagrodzenie miesięczne (kol.3+4+5+6+7+9)	Nagrody jubileuszowe ogółem		Odprawy emerytalne ogółem		Dodatkowe wynagrodzenie roczne ogółem	Razem (kol.10+12+14+15)
		zasadnicze	dodatek stażowy	dodatek funkcyjny	premie	nagrody	inne			%	kwota	wymiar	kwota		
							wymienić jaki	kwota							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
STYCZEŃ															
LUTY															
MARZEC															
KWIECIEŃ															
MAJ															
CZERWIEC															
LIPIEC															
SIERPIEŃ															
WRZESIEŃ															
PAŹDZIERNIK															
LISTOPAD															
GRUDZIEŃ															
RAZEM:	X	X													

Uwaga: 1. Tabelę rozbić w zakresie dofinansowania do etatów finansowanych z budżetu przez Wojewodę i osobno do etatów finansowanych przez Starostę

.....
 Data i podpis osoby sporządzającej
 (odpowiedzialnej za prawidłowość merytoryczną i rachunkową)

.....
 Data i podpis Głównego Księgowego

.....
 Data i podpis osoby zatwierdzającej
 (kierownik jednostki organizacyjnej/Sekretarz Powiatu)

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2021 ROK
Wynagrodzenia brutto na danym stanowisku pracy z podziałem na poszczególne miesiące

kolejny miesiąc	wymiar etatu	data zatrudnienia	Wynagrodzenie miesięczne							Razem wynagrodzenie miesięczne (kol.4+5+6+7+8+10)	Nagrody jubileuszowe		Odprawy emerytalne		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Razem (kol.11+13+15+16)
			zasadnicze	dodatek stażowy	dodatek funkcyjny	premie	nagrody	inne			%	kwota	wymiar	kwota		
								wymienić jakie	kwota							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
STYCZEŃ																
LUTY																
MARZEC																
KWIECIEŃ																
MAJ																
CZERWIEC																
LIPIEC																
SIERPIEŃ																
WRZESIEŃ																
PAŹDZIERNIK																
LISTOPAD																
GRUDZIEŃ																
RAZEM:	X	X														

.....
Data i podpis osoby sporządzającej
(odpowiedzialnej za prawidłowość merytoryczną i rachunkową)

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

.....
Data i podpis osoby zatwierdzającej
(kierownik jednostki organizacyjnej)

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2021 ROK
ZADANIA INWESTYCYJNE ROCZNE DO REALIZACJI W 2021 ROKU

Tabela Nr 3

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
						rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						0			A B C		
2						0			A B C		
3						0			A B C		
4						0			A B C		
5						0			A B C		
RAZEM:					0	0	0	0		0	0

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

- A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)
 B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
 C. Inne źródła

A	0
B	0
C	0

Sporządzono dnia, podpis.....

Główny Księgowy

.....
data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

.....
data i podpis

 Nadzór merytoryczny
 Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji
 data i podpis

**Zadania inwestycyjne roczne/zakupy inwestycyjne roczne proponowane
do ujęcia w budżecie powiatu na rok 2021**

1. Nazwa i adres jednostki:.....
.....
2. Nazwa zadania inwestycyjnego:
.....
.....
3. Termin realizacji i kwota w 2021 roku:
4. Zakres rzeczowy zadania, który planuje się zrealizować w roku 2021
.....
.....
.....
5. Uzasadnienie wydatków (argumenty przemawiające za koniecznością realizacji zadania inwestycyjnego)
.....
.....
.....
6. Cel strategiczny zgodnie ze Strategią Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Słupskiego na lata 2012-2022
7. Źródła finansowania zadania
.....
.....
.....

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....

data i podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA 2021 ROK ORAZ KOLEJNE LATA

Tabela Nr 4

PRZEDSIĘWZIĘCIA INWESTYCYJNE UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ w latach 2021 - 2024

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	z tego źródła finansowania					Rok budżetowy 2022	Rok budżetowy 2023	Rok budżetowy 2024	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie	
					rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	dochody własne jst	kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	środki pochodzące z innych źródeł						środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp
								A	B					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	
1					0			A B C						
2					0			A B C						
3					0			A B C						
4					0			A B C						
5					0			A B C						
RAZEM:				0	0	0	0	0	0					

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

A	0
B	0
C	0

Sporządzono dnia, podpis.....

Główny Księgowy

.....
data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

.....
data i podpisNadzór merytoryczny
Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji.....
data i podpis

**Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w wieloletniej prognozie finansowej
proponowane do ujęcia w budżecie powiatu
w latach 2021 – 2024**

1. Nazwa i adres jednostki:.....
.....
2. Nazwa zadania inwestycyjnego:
.....
.....
3. Termin realizacji i kwota w latach:
rok 2021 kwota
rok 2022 kwota
rok 2023 kwota
rok 2024 kwota
4. Wydatki poniesione na realizację zadania do 31.08.2020 roku w kwocie
i planowane do poniesienia do 31.12.2020 roku w kwocie
5. Wydatki poniesione na realizację zadania w latach ubiegłych
6. Zakres rzeczowy zadania, który zostanie zrealizowany do 30.09.2020 roku
i planowany do zrealizowania do 31.12.2020 roku
7. Zakres rzeczowy zadania, który został zrealizowany w latach ubiegłych
8. Zakres rzeczowy zadania, który planuje się zrealizować w roku:
2021
2022
2023
2024
9. Uzasadnienie wydatków (argumenty przemawiające za koniecznością realizacji
zadania inwestycyjnego)
.....
.....
.....
10. Cel strategiczny zgodnie ze Strategią Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu
Słupskiego na lata 2012-2022
.....
.....
.....
11. Źródła finansowania zadania w roku 2021 i w kolejnych latach
.....
.....
.....

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data i podpis

PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO NA ROK 2021 I KOLEJNE LATA

Tabela Nr 5

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW,
O KTÓRYCH MOWA w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w latach 2021-2024

Lp	Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Łączne koszy finansowe	Planowane wydatki					Rok budżetowy 2022	Rok budżetowy 2023	Rok budżetowy 2024	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
					rok budżetowy 2021 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania							
						dochody własne jst	kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12	
1					0			A B C					
2					0			A B C					
3					0			A B C					
4					0			A B C					
5					0			A B C					
RAZEM				0	0	0	0	0	0				
								A	0				
								B	0				
								C	0				

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

Sporządzono dnia, podpis.....

Główny Księgowy

.....
data i podpis

Kierownik Jednostki/ Naczelnik Wydziału

.....
data i podpisNadzór merytoryczny
Naczelnik Wydziału Rozwoju Powiatu i Inwestycji.....
data i podpis

**Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp proponowane do ujęcia
w budżecie powiatu w latach 2021-2024**

1. Nazwa i adres jednostki:.....
.....
2. Nazwa zadania inwestycyjnego:
.....
.....
3. Termin realizacji i kwota w latach:
rok 2021 kwota
rok 2022 kwota
rok 2023 kwota
rok 2024 kwota
4. Wydatki poniesione na realizację zadania do 31.08.2020 roku w kwocie
i planowane do poniesienia do 31.12.2020 roku w kwocie
5. Wydatki poniesione na realizację zadania w latach ubiegłych
6. Zakres rzeczowy zadania, który zostanie zrealizowany do 30.09.2020 roku
i planowany do zrealizowania do 31.12.2020 roku
7. Zakres rzeczowy zadania, który został zrealizowany w latach ubiegłych
8. Zakres rzeczowy zadania, który planuje się zrealizować w roku:
2021
2022
2023
2024
9. Uzasadnienie wydatków (argumenty przemawiające za koniecznością realizacji
zadania inwestycyjnego)
.....
.....
.....
10. Cel strategiczny zgodnie ze Strategią Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu
Słupskiego na lata 2012-2022
.....
.....
.....
11. Źródła finansowania zadania w roku 2021 i w kolejnych latach
.....
.....
.....

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....

data i podpis

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2021
Plan finansowy instytucji kultury**

Nazwa Jednostki

Lp.	Treść	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków pieniężnych na początek roku				
	PRZYCHODY OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Przychody z prowadzonej działalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	dotacje na działalność statutową	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) ze środków Powiatu				0,00
	b) z innych j.s.t.				0,00
	c) ze środków budżetu państwa				0,00
2.	przychody ze świadczonych usług	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przychody z najmu i dzierżawy, reklam	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00
	KOSZTY OGÓLEM	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	wynagrodzenia (umowy o pracę, zlecenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wynagrodzenia administracji (umowy o pracę)				0,00
	b) wynagrodzenia obsługi (umowy o pracę)				0,00
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych (umowy o pracę)				0,00
	d) wynagrodzenia artystów (umowy o pracę)				0,00
	e) wynagrodzenia pozostałe (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, inne - jednorazowe)				0,00
	f) wynagrodzenia - umowy zlecenia, umowy o dzieło				0,00
	g) honoraria artystów				0,00
2)	składki ZUS od wynagrodzeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) ubezpieczenia społeczne				0,00
	b) Fundusz Pracy				0,00
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0,00
3)	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zakup towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zużycie materiałów (szczegółowa charakterystyka)				0,00
	b) zużycie energii, co				0,00
2)	zakup usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) usługi remontowe budynków				0,00
	b) usługi konserwacji				0,00
	c) usługi ochrony				0,00
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu				0,00
	e) pozostałe usługi (szczegółowa charakterystyka)				0,00
3.	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) odpisy na ZFSS				0,00
	b) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				0,00
5.	pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe				0,00
	b) koszty podróży służbowych				0,00
	c) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0,00
	d) pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				0,00
IV.	Środki na wydatki majątkowe (szczegółowa charakterystyka)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	zmiana (kol. 5-4)
1	2	3	4	5	6
	Zatrudnienie				0
	Etaty	0	0	0	0
1.	administracja				0
2.	obsługa				0
3.	pozostali (szczegółowa charakterystyka)				0

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywany stan na 31.12.2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	zmiana (kol. 5-4)
1	2	3	4	5	6
I.	Należności ogółem (bez ZFŚS) (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym wymagalne</i>				
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw				
2.	z tytułu świadczonych usług				
3.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania ogółem (bez ZFŚS) (IIa+IIb)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym wymagalne</i>				
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu wynagrodzeń				
2.	z tytułu podatków				
3.	z tytułu ZUS				
4.	pozostałe (szczegółowa charakterystyka)				
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterminowe				
2.	z tytułu pożyczek, kredytów - bankowe długoterminowe				
III.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				

Pieczęćka Jednostki

Główny Księgowy

.....
data podpis

Kierownik Jednostki

.....
data podpis

Naczelnik Wydziału Polityki Społecznej

.....
data podpis

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ - DOTACJA NA 2021 ROK

Zbiorcze zestawienie dotacji na 2021 rok dla Domów Pomocy Społecznej

LP	Dom Pomocy Społecznej	Liczba mieszkańców		Dotacja na 1 mieszkańca		Przyznana dotacja		Plan dochodów		Budżet		Liczba mieszkańców ogółem		Dotacja na 1 mieszkańca ogółem	
		2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.
1															
2															
3															
4															
5															

Uwagi: tabela do wypełnienia przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku.

Sporządzono dnia.....podpis

Główny Księgowy

.....
data i podpis

Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

.....
data i podpis

Dział.....
Rozdział.....

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2021**

ubytek w wykonanych dochodach będący skutkiem wystąpienia COVID-19

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 31.03.2020 r.)	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r. (do 31.12.2020 r.)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem			0,00	0,00
	w tym:				
1.1	Dochody bieżące			0,00	0,00
1.1.1				0,00	0,00
.....				0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe			0,00	0,00
1.2.1				0,00	0,00
....				0,00	0,00

Sporządził, tel, data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału/Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO
NA ROK 2021**

**wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19
oraz planowane z ww. tytułu w roku 2021**

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 31.03.2020 r.)	Plan na 2020 r. (na 31.08.2020 r.)	Przewidywane wykonanie w 2020 r. (do 31.12.2020 r.)	Projekt planu na 2021 r.	% kol.7/6
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1.	Wydatki ogółem			0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:						
1.1.	Wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Wynagrodzenia z pochodnymi			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Pozostałe wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00
....				0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził, tel, data

Główny Księgowy

Naczelnik Wydziału / Kierownik Jednostki

.....
data, podpis

.....
data, podpis