

**UCHWAŁA NR 280/102/2020**  
**ZARZĄDU POWIATU W OSTROWI MAZOWIECKIEJ**

z dnia 8 września 2020 r.

**w sprawie określenia zasad przygotowania materiałów do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok oraz materiałów do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostrowskiego.**

Na podstawie art.32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym ( Dz.U. z 2020 r. poz.920) w wykonaniu §3 pkt 1 uchwały Nr XLIV/258/10 Rady Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwała się , co następuje:

**§ 1.** Ustala się szczegółowe zasady przygotowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ostrowskiego na rok 2021 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2. 1.** Materiały do projektu budżetu na 2021 rok powinny być sporządzone w formie określonej w § 4 ust.3 pkt.2 lit.”c” uchwały Nr XLIV/258/10 Rady Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. 2021 r.

2. Materiały, o których mowa w ust. 1 powinny być dostarczone do dnia **2 października 2020 roku** do Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w formie papierowej i elektronicznej w Excelu.

3. Jednostki organizacyjne, służby, inspekcje i straże materiały, o których mowa w ust. 1 dostarczą również w programie Bestia niezwłocznie po otrzymaniu plików otwierających rok budżetowy 2021.

4. Wzory materiałów planistycznych w Excelu będą przygotowane przez Wydział Finansowy do dnia **11 września 2020 roku** i udostępnione na serwerze plików w katalogu "Wydziały,, w podkatalogu "Wszystkie", a dla jednostek organizacyjnych przesłane drogą mailową.

**§ 3.** Materiały do projektu uchwały w **sprawie wieloletniej prognozy finansowej** należy opracować zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu zbiorcze materiały dotyczące projektu uchwały budżetowej na 2021 r. w terminie do **30 października 2020 roku**.

2. Skarbnik Powiatu może żądać od osób odpowiedzialnych za opracowanie materiałów planistycznych dodatkowych zestawień i obliczeń oraz kalkulacji, a także przedkładania dokumentów będących źródłem planowanych zadań.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta

**Józef Rostkowski**

Starosta Ostrowski

**Zbigniew Chrupek**

**Członkowie Zarządu:**

Krystyna Gumkowska

Grzegorz Zbigniew Nadratowski

Stefan Kazimierz Rostkowski

**Zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Ostrowskiego na rok 2021.**

**Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2021 rok.**

**1. Projekt planu dochodów** budżetowych opracowuje się w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej:

- 1) udziały w podatkach dochodowych: od osób fizycznych i od osób prawnych,
- 2) dochody z mienia komunalnego: najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, opłata za zarząd,
- 3) subwencje z budżetu państwa,
- 4) dotacje celowe na zadania zlecone ustawami,
- 5) dotacje celowe na zadania wykonywane na podstawie porozumień,
- 6) dotacje celowe na zadania własne,
- 7) dotacje na inwestycje,
- 8) środki do pozyskania z innych źródeł na dofinansowanie zadań na podstawie podpisanych umów lub pisemnych informacji o przyznaniu środków,
- 9) pozostałe dochody, a w szczególności:
  - a) wpływy z opłaty komunikacyjnej,
  - b) wpływy z opłat za karty wędkarskie,
  - c) wpływy z opłat związanych z rejestracją jednostek pływających,
  - d) odsetki od środków na rachunkach bankowych,
  - e) dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
  - f) wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
  - g) prowizja związana z realizacją zadań finansowanych z PFRON,
  - h) rozliczenia z lat ubiegłych,
  - i) wpływy z usług,
  - j) pomoc finansowa od gmin na realizację inwestycji na podstawie podpisanych umów,
  - k) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
  - l) inne (nie wymienione wyżej).

2. Przy ustalaniu planu dochodów na 2021 rok należy uwzględnić:

- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020.

**Założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na 2021 rok.**

Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

**1.** Przy opracowaniu wydatków do projektu budżetu Powiatu Ostrowskiego przyjmuje się następujące założenia:

1) **wydatki bieżące na zadania własne** przyjmuje się w wysokości planu na dzień 1 stycznia 2020 r.( dotyczy to następujących paragrafów: 304; 419 do 426; 428 do 443; 445 do 599 )

2) w terminie do dnia 11 września 2020 r. Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego przygotowuje i przekazuje jednostkom organizacyjnym kwoty planu wydatków bieżących na dzień 1 stycznia 2020 r.

3) wnioski w sprawie nowych kwot planowanych wydatków bieżących dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 r. należy złożyć do Zarządu Powiatu do dnia 21 września 2020 r. Po zaakceptowaniu przez Zarząd Powiatu należy uwzględnić w projekcie planu na 2021 r.

**2. Projekt planu wydatków** opracowuje się w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej tj. dział, rozdział, paragraf z podziałem na:

- wydatki bieżące,
- wydatki majątkowe.

3.W planie **wydatków bieżących** wyodrębnia się zadania własne, zlecone i na podstawie porozumień.

- a) plan wydatków na **zadania własne** przyjmuje się w wysokości planu na 1 stycznia 2020
- b) plan wydatków na **zadania zlecone** przyjmuje się w wysokości planu na 30 września 2020,
- c) plan wydatków na **zadania na podstawie porozumień** przyjmuje się zgodnie z zawartymi porozumieniami i umowami.

4.Pod każdym paragrafem wyodrębnia się rodzaje wydatków, które są planowane w danym paragrafie.

5.Pod planem na wynagrodzenia wyszczególnia się następujące pozycje:

- wynagrodzenia wg. stanu zatrudnienia na 1 października.2020 r., (zatrudnienie stałe),
- wynagrodzenia zatrudnionych na pracach interwencyjnych
- planowany fundusz nagród,
- nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalne,
- inne ( wymienić np. planowane od 1 stycznia 2021r dodatkowe zatrudnienie).

Plany na wynagrodzenia w działach 801 i 854 podaje się oddzielnie dla nauczycieli i pozostałych pracowników wg wyżej wymienionych pozycji.

6.Pod planem na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyszczególnia się następujące pozycje:

- odpis dla pracowników,
- odpis dla emerytów i rencistów

7.Plan **wydatków majątkowych** opracowuje się z podziałem na :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- dotacje,
- programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z podziałem na źródła finansowania.

8.Ustala się następujący wykaz wzorów dokumentów do projektu budżetu na 2021 r.:

- 1) Projekt planu finansowego na 2021 rok wydatków własnych wg. grup rodzaju wydatku - zał . Nr 1,
- 2) Projekt planu finansowego na 2021 r. dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych - zał. Nr 2,
- 3) Projekt planu finansowego na 2021 r. dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej - zał. nr 3,

- 4) projekt planu finansowego wydatków majątkowych na 2021 r. - zał. Nr 4.
- 5) Projekt planu finansowego wydatków na 2021 rok - zbiorczy - zał. Nr 5,
- 6) Projekt planu finansowego dochodów na 2021 r. - zał. Nr 6.

.....(pieczęć)

Ostrów Mazowiecka dn..... 2020 r.

Zarząd Powiatu  
w Ostrowi Mazowieckiej**Projekt planu finansowego na 2021 r. wydatków własnych wg. grup rodzaju wydatku**

| L.p.                                                                                                                  | Dział | Rozdział | Paragraf | Treść        | Projekt planu na 2021 r. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|----------|--------------|--------------------------|
| Plan wydatków bieżących w następujących paragrafach: <b>304; 419 do 426; 428 do 443; 445 do 599 na kwotę</b><br>..... |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          | <b>RAZEM</b> |                          |
| Plan wydatków bieżących w następujących paragrafach: <b>302,303,401,404,411,412,414,417,444</b>                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          | <b>RAZEM</b> |                          |
| Plan <b>nowych</b> wydatków bieżących przewidzianych do realizacji w roku 2021:, w paragrafach: 421; 427;430          |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          | <b>RAZEM</b> |                          |
| Plan wydatków <b>majątkowych</b> w następujących paragrafach: <b>600-699</b>                                          |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          | <b>RAZEM</b> |                          |
| Plan wydatków na <b>podstawie porozumień</b> w następujących paragrafach: <b>200-289</b>                              |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          |              |                          |
|                                                                                                                       |       |          |          | <b>RAZEM</b> |                          |

Sporządził:..... Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

.....(pieczęć)

Ostrów Mazowiecka dn..... 2020 r.

**Zarząd Powiatu**  
**w Ostrowi Mazowieckiej**

**Projekt planu finansowego na 2021 r. dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych**

| L.p. | Dział | Rozdział | Paragraf | Treść                         | Projekt planu na 2021 r. |
|------|-------|----------|----------|-------------------------------|--------------------------|
|      |       |          |          | <b>Projekt planu dochodów</b> |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          | <b>Razem</b>                  |                          |
|      |       |          |          | <b>Projekt planu wydatków</b> |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          |                               |                          |
|      |       |          |          | <b>Razem</b>                  |                          |

Sporządził:..... Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

.....(pieczęć)

Ostrów Mazowiecka dn..... 2020 r.

**Zarząd Powiatu****w Ostrowi Mazowieckiej**

**Projekt planu finansowego na 2021 r. dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań  
finansowanych z budżetu Unii Europejskiej**

| L.p. | Dział | Rozdział | Paragraf | Treść                         | Projekt planu na<br>2021 r. |
|------|-------|----------|----------|-------------------------------|-----------------------------|
|      |       |          |          | <b>Projekt planu dochodów</b> |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          | <b>Razem</b>                  |                             |
|      |       |          |          | <b>Projekt planu wydatków</b> |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          |                               |                             |
|      |       |          |          | <b>Razem</b>                  |                             |

Sporządził:..... Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

.....( pieczęć)

Ostrów Mazowiecka dn..... 2020 r.

**Zarząd Powiatu**  
**w Ostrowi Mazowieckiej**

**Projekt planu finansowego wydatków majątkowych na 2021 r.**

| L.p. | Dział | Rozdział | Paragraf | Nazwa zadania | Planowane wydatki na 2021 r. | Planowane źródła finansowania zadania |       |       |
|------|-------|----------|----------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|-------|-------|
|      |       |          |          |               |                              | Środki własne                         | ..... | ..... |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          |               |                              |                                       |       |       |
|      |       |          |          | <b>RAZEM</b>  |                              |                                       |       |       |

Sporządził:.....Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

...../pieczęćka/

Ostrów Mazowiecka, dn. .... 2019 r.

**Zarząd Powiatu**  
**w Ostrowi Mazowieckiej**

**Projekt planu finansowego wydatków na 2021 r. -ZBIORCZY**

| Dział                 | Rozdział | § | Treść | Plan na dzień 30<br>września roku<br>poprzedzającego<br>rok budżetowy | Projekt na<br>2021 rok | Wskaźnik %<br>(kol.7/6) |
|-----------------------|----------|---|-------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1                     | 2        | 3 | 4     | 6                                                                     | 7                      | 8                       |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
| <b>OGÓŁEM WYDATKI</b> |          |   |       |                                                                       |                        |                         |

Sporządził:..... Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

...../pieczęćka/

Ostrów Mazowiecka, dn. .... 2020 r.

**Zarząd Powiatu  
w Ostrowi Mazowieckiej**

**Projekt planu finansowego dochodów na 2021 r.**

| Dział                 | Rozdział | § | Treść | Plan na dzień 30<br>września roku<br>poprzedzającego<br>rok budżetowy | Projekt na<br>2021 rok | Wskaźnik %<br>(kol.7/6) |
|-----------------------|----------|---|-------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1                     | 2        | 3 | 4     | 6                                                                     | 7                      | 8                       |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
|                       |          |   |       |                                                                       |                        |                         |
| <b>OGÓŁEM DOCHODY</b> |          |   |       |                                                                       |                        |                         |

Sporządził:..... Osoba do kontaktu ..... Nr telefonu .....

Zatwierdził:.....

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 280/102/2020  
Zarządu Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej  
z dnia 8 września 2020 r.

### Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                 | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres<br>realizacji |    | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|----|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                             |                                                 | od                  | do |                             |            |            |            |            |                     |
| 1       | 2                                                                                                                                                                                                           | 3                                               | 4                   | 5  | 6                           | 7          | 8          | 9          | 10         | 11                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                             |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                           |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                         |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych, z tego: |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                           |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.1.1.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                                                                                                                                 |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                         |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.1.2.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                                                                                                                                 |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                      |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                           |                                                 |                     |    |                             |            |            |            |            |                     |

|         |                                                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1.2.1.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.1.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.2.1 | .....<br>(określenie nazwy i celu programu)                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |