

**UCHWAŁA NR 43/313/2019**  
**ZARZĄDU POWIATU MIELECKIEGO**  
z dnia 26 września 2019 r.

w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 i wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511) oraz §1 uchwały Nr XXX/200/2017 Rady Powiatu Mieleckiego z dnia 30 maja 2017 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Mieleckiego uchwała, co następuje:

§1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 i wieloletniej prognozy finansowej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, dyrektorom wydziałów oraz osobom zajmującym samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym w Mielcu, Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego oraz Komendantowi Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, będących dysponentami wyodrębnionych części w budżecie Powiatu.

§3. Nadzór nad wykonaniem uchwały sprawuje Zarząd Powiatu Mieleckiego i Skarbnik Powiatu.

§4. Traci moc uchwała nr 177/1348/2018 Zarządu Powiatu Mieleckiego z dnia 3 października 2018 roku w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2019 i wieloletniej prognozy finansowej.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PODPISY

1. Przewodniczący Zarządu

**Stanisław Lonczak**.....

2. Wicestarosta Powiatu Mieleckiego

**Andrzej Bryła**.....

3. Członek Zarządu

**Maciej Jemioło**.....

4. Członek Zarządu

**Zbigniew Działowski**.....

5. Członek Zarządu

**Andrzej Chrabąszcz**.....

## Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 i wieloletniej prognozy finansowej

### I. Wytyczne ogólne:

§ 1. 1. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, dyrektorzy wydziałów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym w Mielcu, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego oraz Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej składają materiały planistyczne w szczególności:

- 1) plan dochodów zawierający zestawienie planowanych kwot dochodów bieżących i dochodów majątkowych powiatu według ich źródeł, w szczególności działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
- 2) plan wydatków zawierający zestawienie planowanych kwot wydatków bieżących i wydatków majątkowych w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, w szczególności określonej w art. 236 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych;
2. Materiały planistyczne sporządzane są zgodnie z rozporządzeniem 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.).

§ 2. Określa się następujące wytyczne do planowania dochodów budżetowych na rok 2020:

1. Kwoty rocznych planowanych poszczególnych części subwencji ogólnej przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Ministra Finansów.
2. Kwoty planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Ministra Finansów.
3. Kwoty planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych ustala się 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 oraz z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju.
4. Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Podkarpackiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa.
5. Kwoty dotacji innych, niż wymienione w pkt 3 przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes.
6. Płatności z budżetu środków europejskich na finansowanie projektów własnych planuje się w wielkościach wynikających z harmonogramów płatności.
7. Kwoty dochodów z majątku ustala się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu 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.

8. Pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe planuje się na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej i szczegółowego źródła dochodu).
9. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu powiatu.

**§ 3.** Określa się następujące wytyczne do planowania wydatków budżetowych na rok 2020:

1. Wynagrodzenia osobowe:

- 1) miesięczne wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się na poziomie roku 2019, tj. przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń zasadniczych wg stanu na dzień 30 września 2019 r. oraz przewidywany stan zatrudnienia. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w ustala się w wysokości 106%; Wynagrodzenie minimalne przyjęte przez Radę Ministrów w 2020 roku wyniesie 2600 zł brutto;  
Do wyliczenia wzrostu wynagrodzeń nie wlicza się etatów otrzymujących wyrównanie wynagrodzenia zasadniczego do wysokości wynagrodzenia minimalnego.
- 2) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując liczbę etatów zgodnie z arkuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2019/2020 oraz stawki wynagrodzeń zasadniczych obowiązujące od dnia 1 września 2019 r.;
- 3) zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 967 z późn. zm.) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli – w wysokości 3 337,55 zł;
- 4) Środki na wypłatę dodatku motywacyjnego dla nauczycieli planuje się w wysokości 7% funduszu płac nauczycieli;
- 5) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, nagrody uznaniowe itp.) przewidziane do wypłaty w 2020 r. planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami;
- 6) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2020 r., w szczególności dotyczące wzrostu zatrudnienia, wymagają szczegółowego uzasadnienia i kalkulacji;
- 7) w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych (umowa zlecenie), minimalna stawka godzinowa przyjęta przez Radę Ministrów w 2020 roku wyniesie 17 zł brutto.

2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2019 r. pracowników uprawnionych do jego wypłaty na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872).
3. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości i na zasadach określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 300 z późn. zm.).
4. Składki na Fundusz Pracy planuje się na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2019 r.

- poz. 1482 z późn. zm.), w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru.
5. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się:
    - 1) dla pracowników samorządowych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1352);
    - 2) dla nauczycieli zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 967 z późn. zm.);
  6. Wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 r., z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, zakładając wzrost o 2,5 %. Zaplanowanie wydatków w kwotach wyższych wymaga przedstawienia dodatkowego uzasadnienia wraz ze szczegółową kalkulacją.
  7. W planach inwestycyjnych na 2020 r. należy w pierwszej kolejności ujmować inwestycje, które będą współfinansowane środkami zewnętrznymi, inwestycje rozpoczęte w bieżącym roku lub poprzednich oraz inwestycje, na które została sporządzona dokumentacja projektowa. Nie należy planować nowych inwestycji finansowanych kredytem, pożyczką. Priorytetem powinny być zadania inwestycyjne finansowane w większości ze środków zewnętrznych. Planowane wydatki muszą obejmować całość wydatków danego zadania inwestycyjnego (m.in. koszty dokumentacji, robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, nadzoru autorskiego, wykupu gruntu itp.). W ramach remontów należy wskazać wyłącznie remonty konieczne, w tym w szczególności wynikające z nałożonych decyzji i nakazów organów nadzoru.
  8. Planowane limity wydatków na zadania wieloletnie, zarówno na zadania finansowane ze środków krajowych, jak i programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ujmuje się w wielkościach określonych w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej powiatu. W przypadku konieczności ujęcia w budżecie powiatu na 2020 rok innych wielkości, niż określone w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej należy:
    - 1) szczegółowo uzasadnić różnice pomiędzy wielkościami wynikającymi z obowiązującej wieloletniej prognozy finansowej a proponowanymi wielkościami;
    - 2) wystąpić z wnioskiem o zmianę wieloletniej prognozy finansowej powiatu.
  9. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
  10. Koszty pośrednie w projektach finansowanych ze środków zewnętrznych - należy zaplanować zaliczkowe finansowanie ze środków własnych Powiatu i ewidencjonowanie z właściwą czwartą cyfrą, a po zrealizowaniu wydatków bezpośrednich, refundowanie środków na rachunek budżetu Powiatu.
  11. W przypadku planowania zakupu środków trwałych, w wydatkach majątkowych planuje się składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł i przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.
  12. W przypadku jednostek tj. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej finansowanych z dotacji, kwoty zaplanowanych wydatków nie mogą być wyższe niż kwota dotacji otrzymanej na realizację zadań zleconych.
  13. Dane należy podawać w pełnych złotych.

- § 4. Planowanie dochodów i wydatków wyodrębnionych rachunków dochodów jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty odbywa się w terminach i na zasadach określonych uchwałą nr VI/41/11 Rady Powiatu Mieleckiego z dnia 21.04.2011 r. w sprawie wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Mielecki.

## II. Materiały planistyczne

- § 5. 1. Plan budżetu i materiały planistyczne w aplikacji e-budżet sporządzają:

- 1) Jednostki budżetowe w zakresie dochodów i wydatków;
- 2) Wydziały Starostwa Powiatowego - w zakresie wydatków:
  - wydział ochrony środowiska;
  - biuro edukacji, zdrowia i spraw społecznych;
  - wydział funduszy, inwestycji i gospodarki nieruchomościami;
  - biuro zarządzania kryzysowego;
  - biuro promocji i informacji;

2. W przypadku braku możliwości sporządzenia materiałów planistycznych w udostępnionej aplikacji, należy sporządzić je w wersji edytowalnej w Excelu.

3. Materiały planistyczne jednostki/wydziału powinny zawierać:

- 1) plan dochodów budżetu Powiatu - tabela nr 1a;
- 2) plan wydatków budżetu Powiatu - tabela nr 1b- plan powinien zawierać uzasadnienie planowanych do poniesienia wydatków według rodzajów kosztów ponoszonych w jednostce wraz z podaniem kwot;
- 3) plan dochodów wyodrębnionych na wydzielonym rachunku oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych- tabela nr 2;
- 4) projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami- tabela nr 3;
- 5) planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Powiatu- tabela nr 4;
- 6) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań przejętych przez powiat do realizacji w drodze umowy lub porozumienia - tabela nr 5;
- 7) plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - tabela nr 6;
- 8) plan dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska- tabela nr 7.

4. Do materiałów planistycznych jednostki / wydziału należy dołączyć uszczegółowienie / uzasadnienie zaplanowanych dochodów i wydatków, w szczególności:

- 1) kalkulację szczegółową do wynagrodzeń -tabela nr 8;
- 2) kalkulację zatrudnienia i funduszu płac- nauczyciele - tabela nr 9;
- 3) plan zadań inwestycyjnych- tabela nr 10;
- 4) plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł- tabela nr

11;

- 5) plan zadań remontowych- tabela nr 12 ;
- 6) plan projektów "miękkich"- tabela nr 13;
- 7) plan dochodów z tytułu gospodarki nieruchomościami- tabela nr 14;
- 8) wykaz zobowiązań z tytułu umów zawartych na czas nieoznaczony / oznaczony przekraczających rok budżetowych- tabela nr 15;

5. Materiały, o których mowa w § 5 ust.2 i 3 sporządzają jednostki/wydziały tylko w zakresie i specyfice realizowanych przez siebie działań.
6. Jednostki/wydziały realizujące wydatki w kilku rozdziałach sporządzają materiały planistyczne wraz z uszczegółowieniem, w podziale na rozdziały.
7. Materiały, o których mowa w § 5 ust. 2 i 3 udostępniane są w wersji elektronicznej w formacie Excel na stronie [www.bip.powiat-mielecki/finanse/budzet](http://www.bip.powiat-mielecki/finanse/budzet).
8. Materiały planistyczne przesyłane są w udostępnionej aplikacji e-budżet oraz w wersji papierowej w formie wydruków z aplikacji.
9. W przypadku braku możliwości sporządzenia materiałów planistycznych w aplikacji e-budżet, należy dostarczyć materiały w wersji elektronicznej Excel na adres: [rgodek@powiat-mielecki.pl](mailto:rgodek@powiat-mielecki.pl) i do wiadomości: [iturek@powiat-mielecki.pl](mailto:iturek@powiat-mielecki.pl) oraz w wersji papierowej.
10. Materiały planistyczne w wersji papierowej składane są w Kancelarii Starostwa Powiatowego w Mielcu.
11. Materiały planistyczne przygotowane przez jednostki organizacyjne Powiatu Mieleckiego podpisane są przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.
12. Materiały planistyczne przygotowane przez:
  - 1) wydziały Starostwa Powiatowego podpisane są przez dyrektora wydziału oraz członka zarządu powiatu nadzorującego merytorycznie wydział zgodnie z podziałem kompetencji wynikającym z Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Mielcu,
  - 2) biura i samodzielne stanowiska podpisane są członka zarządu powiatu nadzorującego merytorycznie zgodnie z podziałem kompetencji wynikającym z Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Mielcu

### **III. Terminy opracowania projektu budżetu:**

1. Materiały planistyczne należy sporządzić w terminie do 15 października 2019 r., z uwzględnieniem zapisu ust. 2.
2. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego oraz Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej składają materiały planistyczne po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w terminie 3 dni od przekazania informacji o wysokości dotacji przez Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego.
3. Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego przekazuje jednostkom organizacyjnym Powiatu Mieleckiego i właściwym wydziałom Starostwa Powiatowego, w terminie 2 dni od otrzymania, 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 pierwotnym materiale planistycznym jednostki i Wydziały dokonują korekty projektu planu, który przekazują do Wydziału Finansowego w terminie 3 dni od przekazania informacji.

Tabela nr 1a  
Plan dochodów budżetu powiatu

Dział				
Rozdział				
Nazwa jednostki/wydziału				
Poz.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2020 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkové objaśnienia/ uzasadnienie
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem ( niepotrzebne - usunąć; brakujące - dodać)		0	
	Dochody bieżące		0	
1	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	0420		
2	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470		
3	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570		
4	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	0580		
5	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610		
6	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640		
7	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	0650		
8	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660		
9	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670		
10	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680		
11	Wpływy z różnych opłat	0690		
12	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750		

13	Wpływy z różnych opłat	0830	
14	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0900	
15	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	
16	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	
17	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	
18	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	
19	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0960	
20	Wpływy z różnych dochodów	0970	
21	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2050	
22	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2120	
23	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2130	
24	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2160	
25	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	
26	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320	
27	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	2400	
28	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440	
29	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2690	
30	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2700	
31	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	
32	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2900	



33	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	
34	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	
35	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	
	<b>Dochody majątkowe</b>		<b>0</b>
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	
2	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	
3	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	0780	
4	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	
5	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	6180	
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6200	
7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6250	
8	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6280	
9	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	
10	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (KFDS)	6350	
data sporządzeń			











Tabela nr 2

## Plan dochodów wyodrębnionych na wydziałowym rachunku oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych

Dział		Planowane wykonanie w roku bieżącym		Plan na rok następny
Rozdział		3		4
Nazwa jednostki		Wyszczególnienie		
Projekt planu finansowego dochodów gromadzonych na wydziałowym rachunku dochodów jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na rok następny				
L.p.		2	3	4
I	Stan środków pieniężnych na początek roku			
II	Dochoły ogółem			
	z tego: (szczegółowo wg źródeł)			
	Suma bilansująca (I + II)			
III	Wydatki ogółem			
	z tego:			
	Wydatki bieżące (jakie)			
IV	Stan środków pieniężnych na koniec roku (I+II-III)			
	Suma bilansująca (III +IV)			
V	Stan należności			
VI	Stan zobowiązań			
	w tym wymagalnych			
data				
sporządził:				

Tabela nr 3

## Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział				
Rozdział				
Nazwa jednostki/wydziału				
Liczba etatów wykonujących zadania				
L.p.	Docho	Wydatki	Plan na 2020 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia, proszę w uzasadnieniu podać jaki procent dochodów przysługuje powiatowi
	dy	z		
I			4	5
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności		0470	
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		0550	
	Wpływy z różnych opłat		0690	
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		0760	
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	
	Wpływy z różnych opłat		0830	
	Wpływy z pozostałych odsetek		0920	
	<b>Plan wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami</b>		<b>Grupa</b>	<b>podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia</b>
I	<b>Wydatki bieżące wg poniższych grup wydatków</b>			
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, tylko umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań zleconych do realizacji		1400	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1100	
	dotacje na zadania bieżące;		1200	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		1300	
II	<b>Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)</b>		<b>Grupa</b>	



wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1600		
Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1610		

*W przypadku kwot należnych powiatowi z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami, proszę o podanie podstawy prawnej dochodów należnych powiatowi oraz procentowego udziału powiatu w dochodach*

data  
sporządził:





Tabela nr 6

**Plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki/wydziału	Liczba etatów	Plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	Paragraf	plan na 2020 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkové objaśnienia
L-p.	1	2	3	4	5		
		wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)					
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane					
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
		dotacje na zadania bieżące					
		świadczenia na rzecz osób fizycznych					
		<b>Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)</b>					
		w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
data							
sporządził:							

Tabela nr 7

**Plan dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska**

Dział				
Rozdział				
Nazwa jednostki/wydziału				
Liczba etatów				
L.p.	Plan dochodów wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska	paragraf	plan na 2020 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkové objaśnienia
1	2	3	4	5
L.p.	Plan wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska	X	plan na 2020 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkové objaśnienia
1	2	3	4	5
	<b>Wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)</b>			
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			
	dotacje na zadania bieżące			
	świadczenia na rzecz osób fizycznych			
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;			
	<b>Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)</b>			
	w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;			
data				
sporządził:				

## Tabela nr 8

## Kalkulacja szczegółowa do wynagrodzeń

Dział

Rozdział

Nazwa jednostki/wydziału

proszę osobno wypełnić tabelę na wynagrodzenia finansowane ze środków powiatu i osobno na wynagrodzenia finansowane ze środków zewnętrznych (projekty)																											
Lp.	Stanowisko	wymiar etatu	wiek	kwota wynagrodzenia zasadniczego brutto	podwyżka wynagrodzeń 6%	kwota wynagrodzenia zasadniczego po podwyżce	kwota dodatku funkcyjnego	kwota dodatku stażowego	kwota dodatku specjalnego	premie regulaminowe	inne (w piśmie czego dotyczy)	Razem Wynagrodzenie miesięczne	Jednorazowe płatności					RAZEM KOSZTY ROCZNE § 401									
													wynagrodzenie roczne § 401	inngrody specjalne (w tym z Funduszu Pracy)	Nagrody jubileuszowe	ekwiwalenty	Odpisy emerytalne										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	suma kolumn od 14 do 18								
												suma kolumn od 7 do 12	kol. 13 x 12														
	przebieg			2 000	120	2 120	100	424	50	212		2 906	34 872						34 872								
												0	0					0	0								
				2 000			100	424	50	212	0	2 906	34 872	0	0	0	0	0	34 872								
Razem																											
														wynagrodzenie "13" pensja- p. 4040- pobliżone od wynagrodzenia wypłaconego w 2019 r													
														FUS-§ 411													
														FP- § 412													
														Razem koszty wynagrodzeń § 401, 404, 411, 412													

data

sporządził:

Tabela nr 9

## Kalkulacja zatrudnienia i funduszu plac - nauczyciele

Dział	Stażysta	Kontraktowy	Mianowany	Dyplomowany
<b>Rozdział</b>				
<b>Nazwa jednostki</b>				
Liczba oddziałów				
Liczba uczniów (stan na 30.09 br.)				
<i>Tabela powinna być zgodna z arkuszem organizacyjnym</i>				
<i>Dane na 2020 rok, proszę policzyć w oparciu o stan zatrudnienia na 30.09.2019 r.</i>				
<b>Wyszczególnienie</b>				
Liczba etatów na 30.09. 2019 r. (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku)				
<b>Planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2020 r. bez wypłat jednorazowych</b>	0	0	0	0
w tym:				
wynagrodzenia zasadnicze				
godziny ponadwymiarowe				
dodatek funkcyjny				
opiekun stażu				
wychowawstwo klas				
dodatek motywacyjny				
dodatek za wysługę				
praca w godzinach nocnych				
dodatek za uciążliwość pracy art19KN				
dodatek za warunki pracy z przydziałów				
dodatek za warunki pracy				
inne dodatki( łączenia klas)				
skutki nieobecności i zastępstw				
<b>Planowane wynagrodzenia jednorazowe - §4010 od I-XII 2020 r.</b>	0	0	0	0
w tym :				
fundusz nagród dyrektora				

nagrody jubileuszowe					
odprawy emerytalne, rentowe					
<b>Ogółem planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2020 r.</b>		0	0	0	0
Dodatkowe roczne wynagrodzenie - §4040					
FUS zakładu wyliczony od wynagrodzeń i " 13 " - §4110 ogółem od I-XII 2020 r					
FP wyliczony od wynagrodzeń i " 13 " - §4120 ogółem od I-XII 2020 r					
<b>Ogółem planowane wynagrodzenia wraz z dodatkowym rocznym wynagrodzeniem i pochodnymi wliczone za okres od I-XII 2020 r.</b>		0	0	0	0
Sporządził : .....					
Zatwierdził : .....					



## Tabela nr 10

## Plan zadań inwestycyjnych

Nazwa jednostki realizującej zadanie															
proszę powielić tabelę w przypadku większej liczby zadań															
L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Cel zadania	Program/Priorytet /Zadanie	Uzasadnienie do realizacji zadania	Okres realizacji (od-do)	Planowana wartość kosztorysowa zadania/Wartość po przetargu	wydatki poniesione przed rokiem n	Rok „n[1]” bazowy	Rok „n+1”	Rok „n+2”	Rok „n+3”
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11.1	11.2	11.3	11.4	11.5
Łączne nakłady finansowe, w tym sfinansowane z:										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki własne															
Dotacje z budżetu państwa															
Dotacje z UE															
Dotacje od innych jst															
Kredyty i pożyczki															
NFOŚiGW/WFOŚiGW															
PFRON															
Pozostałe środki (wymienić jakie)															
data															
sporządził:															

Tabela nr 11

**Plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł**

**Nazwa jednostki realizującej zadanie**

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania/ jednostka realizująca zakup	Uzasadnienie do realizacji zakupu	Całkowita wartość zakupu, w tym:	środki własne	Dotacje z budżetu państwa	Dotacje z UE	Dotacje od innych jst	Kredyty /pożyczki	NFOŚiGW /WFOSiGW	PERON	Pozostałe środki
1	2	3	4	5	7	9	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.8

data

sporządził:



## Tabela nr 13

## Plan projektów "miękkich"

## Nazwa jednostki realizującej zadanie

		koszty pośrednie przykład proszę usunąć										Rok „n+3”			
		rozpisac										Rok „n+2”			
		proszę powielić tabelę w przypadku większej liczby zadań										Rok „n+1”			
												Rok „n” bazowy			
L.p.	Dział	Rodzaj kosztów: bezpośrednie/pośrednie	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Cel zadania	Program /Priorytet /Zadanie	Uzasadnienie do realizacji zadania	Okres realizacji (od-do)	Planowana wartość kosztorysowa zadania/Wartość po przetargu	wydatki poniesione przed rokiem n	Rok „n+1” bazowy	Rok „n+2”	Rok „n+3”		
1	750	7	Starostwo Powiatowe	Staż dla kadr	stworzenie staży dla uczniów szkół średnich w zawodach.....	RPO podkar. Działanie 111	2018-2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	750	9	Starostwo Powiatowe	Staż dla kadr	stworzenie staży dla uczniów szkół średnich w zawodach.....	RPO podkar. Działanie 111	2018-2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	750	9	Starostwo Powiatowe	Staż dla kadr	stworzenie staży dla uczniów szkół średnich w zawodach.....	RPO podkar. Działanie 111	2018-2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Łączne nakłady finansowe, w tym sfinansowane z:</b>											0,00	0,00	0,00	0,00	
Środki własne											0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotacje z budżetu państwa											0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotacje z UE											0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotacje od innych jst															
Kredyty i pożyczki															
NFOŚiGW/WFOŚiGW															
PFRON															
Pozostałe środki (wymienić jakie)															

data

sporządził:

## Tabela nr 14

## Plan dochodów z tytułu gospodarki nieruchomościami

Dział				
Rozdział				
Nazwa jednostki/wydziału				
Dane w tabeli proszę dostosować do potrzeb				
L.p.	Wyszczególnienie	numer działki	Powierzchnia działki w ha/budynku w m <sup>2</sup>	Planowana kwota dochodu
1	2	3	4	5
	Nieruchomości stanowiące własność Powiatu Mieleckiego: oddane w trwały zarząd:			
	Powiatowy Zarząd Dróg ul. Korczaka 6	x		
	Dom Pomocy Społecznej, ul. Kard. Wyszyńskiego	x		
	Powiatowy Urząd Pracy, ul. Chopina 16	x		
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, ul. Żeromskiego 34	x		
	Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli	x		
	Planowana sprzedaż mienia ( wypisać jakie:)			
	Dochody w tytułu oddania gruntów w wieczyste użytkowanie	x	x	
	planowana kwota dochodu według załącznika z ewidencji użytkowników wieczystych			
	Najem nieruchomości stanowiących własność Powiatu- tylko przychody z czynszu	x	x	
	proszę wypisać w podziale na poszczególne przychodnie i budynki mieszkalne			
data				
sporządził:				



## **Uzasadnienie:**

Zgodnie z art. 230 ust. 1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869)

*Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego*

i art. 233

*Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały:*

*1) budżetowej,*

*.....*

*– przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego*

Wobec powyższego oraz zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Mieleckiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu przystępuje do prac związanych z opracowaniem projektu uchwały budżetowej i wieloletniej prognozy finansowej, a więc przedstawia założenia służące do opracowania projektu budżetu, ustala wzory dokumentów planistycznych, określa konieczność przedstawienia uzasadnienia zaplanowanych dochodów i wydatków, określa terminy opracowania projektu budżetu oraz zarządza podział obowiązków i kompetencji poszczególnych jednostek/wydziałów w procesie planowania budżetowego.