

UCHWAŁA NR 309/20
ZARZĄDU POWIATU WE WŁOCŁAWKU

z dnia 21 września 2020 r.

w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Włocławskiego na 2021r., przyjęcia wzorów formularzy do opracowania budżetu oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na rok 2021 i lata następne

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020r. poz. 920) oraz § 2 uchwały nr XXXIII/372/10 Rady Powiatu we Włocławku z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Włocławskiego, uchwala się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu we Włocławku, przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Włocławskiego na 2021 rok oraz projektem wieloletniej prognozy finansowej na rok 2021 i lata następne, przyjmuje następujące metody kalkulacji:

I. Dochody budżetowe. Planowane kwoty dochodów z poszczególnych źródeł powinny uwzględniać realne możliwości powiatu, oparte na uzasadnionych przesłankach i dokładnych obliczeniach z uwzględnieniem zasad ostrożnościowych. Podstawą planowania dochodów powiatu na 2021 rok jest plan i wykonanie dochodów według stanu na dzień 30 września 2020r. oraz przewidywane wykonanie dochodów w 2020r. z wyłączeniem dochodów o charakterze jednorazowym, w następującym zakresie:

1. Dochody własne:

- a) z majątku powiatu - planowane kwoty dochodów winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżaw, najmu oraz wydanych decyzji. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o ustaloną wartość rynkową. Dochody ze sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład mienia powiatu, opracowuje Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w oparciu o posiadaną wycenę,
- b) pozostałe dochody - planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych należnych dochodów na podstawie ustaw, umów, z uwzględnieniem zmian stawek oraz w oparciu o obowiązujące przepisy zewnętrzne i wewnętrzne. Wprowadzając dodatkowe dochody należy podać w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

2. Dotacje celowe:

- a) dotacje celowe z budżetu państwa - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa na realizację zadań rządowych i własnych powiatu,
- b) pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Środki na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich w oparciu o zawarte umowy oraz przewidziane do podpisania i uzyskania w roku 2021 według złożonych wniosków o dofinansowanie.

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 2003r. (Dz. U. z 2020r., poz. 23 ze zm.) z uwzględnieniem informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

4. Udziały w podatkach - planowane kwoty udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju i przyjętych szacunkowych założeniach Ministerstwa Finansów, z uwzględnieniem ostrożności i analizy wykonania dochodów z tego tytułu w poprzednich latach.

5. **Dochody Skarbu Państwa** - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego o przyznanych dochodach z budżetu państwa.

II. Wydatki budżetowe. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień, itp. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2021 rok jest plan i wykonanie wydatków według stanu na dzień 30 września 2020r. oraz przewidywane wykonanie wydatków w 2020r. z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, w następującym zakresie:

1. Podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2021r. w zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych jest:

- a) zatrudnienie nauczycieli zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym szkoły i planem pracy placówek,
- b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, planowanego wzrostu dodatków stażowych, dodatków motywacyjnych w wysokości 4% wykonanych wydatków z zakresu wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli za poprzedni rok budżetowy (z tego w budżecie jednostki uwzględnić dodatki będące w dyspozycji dyrektora w wysokości 0,7%), Nagrody na DEN - 1% planowanego funduszu płac, (z tego w budżecie jednostki uwzględnić nagrody będące w dyspozycji dyrektora w wysokości 0,7%), przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych, awansów zawodowych, jednorazowych dodatków uzupełniających.

2. Wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych oraz Starostwie Powiatowym we Włocławku - skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2020 roku, z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.800 zł (w przeliczeniu na pełen etat), wzrostu wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi w wysokości średnio 200 zł brutto na etat oraz utworzenia funduszu nagród dla pracowników w wysokości 3% środków na wynagrodzenia osobowe bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych. Po dokonaniu analizy otrzymanych wstępnych wskaźników budżetowych i kwot na 2021r. od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz uzgodnień finansowych z Urzędem Miasta we Włocławku, zostaną potwierdzone możliwości wzrostu wynagrodzeń, utworzenia funduszu nagród dla pracowników lub nastąpi ich korekta.

3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2020r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2018r., poz. 1872) z uwzględnieniem osób uprawnionych oraz z zastosowaniem ustawowych wyłączeń.

4. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2020r., poz. 266 ze zm.) oraz składki na fundusz emerytur pomostowych w wysokości określonej w art. 36 ustawy z 19 grudnia 2008r. o emeryturach pomostowych (Dz. U. z 2018, poz. 1924).

5. Wpłaty na pracowniczy plan kapitałowy - należy zaplanować wpłatę podstawową finansowaną przez podmiot zatrudniający na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz.U. z 2020r., poz. 1086).

6. 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 2020r., poz. 1070). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę bazową obowiązującą w 2019r. w wysokości 4.134,02 zł (37,5% - 1.550,26 zł). W odniesieniu do pracowników pedagogicznych odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyliczony zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz.U.z 2019r.poz.2215 ze zm.) uwzględniający kwotę bazową 2.752,92 zł (110% - 3.028,21 zł), do nauczycieli będących emerytami i rencistami odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyliczony zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent i świadczeń kompensacyjnych.

7. **Wydatki rzeczowe w Starostwie Powiatowym oraz pozostałych powiatowych jednostkach organizacyjnych** należy planować na poziomie przewidywanego ich wykonania za 2020r. z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym.

8. **Planowane zadania z zakresu administracji rządowej** – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji.

9. **Służby, inspekcje i straże** projekty planów opracowują według wytycznych przekazywanych przez jednostki nadrzędne, w tym również wytyczne w sprawie wzrostu wynagrodzeń i nagród dla pracowników.

10. **Podstawą planowania wydatków na 2021 rok przez domy pomocy społecznej** będące powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców i planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku.

11. **Podstawą planowania wydatków na 2021 rok przez Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku** jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z Funduszu Pracy na finansowanie w 2021r. kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, planowanej dotacji z m. Włocławek na wspólne finansowanie PUP oraz środków pochodzących z dochodów własnych powiatu. Planowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi oraz plan nagród z funduszu płac, a także plan wydatków majątkowych uzależniony będzie od przyjętych uzgodnień z Urzędem Miasta Włocławek.

12. **Komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego**, w tym Wydział Edukacji i Spraw Społecznych (w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej), Wydział Realizacji Projektów i Funduszy Zewnętrznych (w zakresie inwestycji z wyłączeniem inwestycji realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg oraz remontów, z wyłączeniem bieżących napraw i konserwacji nie wymagających uzyskania decyzji administracyjnych lub zgłoszeń odpowiednim organom) oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włocławku (w zakresie pomocy społecznej i systemu pieczy zastępczej) odrębnie planują wyłącznie wydatki związane z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczególnym uzasadnieniem przyjętych kwot. Wydatki związane z dotacjami dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych, zobowiązane są przedstawić w zbiorczej informacji w zakresie planowanych dotacji na poszczególne zadania, które mogą ulec zmianie w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2021.

13. **Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania wieloletnie** finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych) realizowane przez Starostwo Powiatowe i jednostki organizacyjne, powinny być zgodne z podpisanymi umowami, złożonymi wnioskami o dofinansowanie i załącznikiem Nr 2 do uchwały Rady Powiatu Włocławskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2020-2027. W przypadku konieczności zmian nakładów na poszczególne lata, należy również dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć (weryfikacji w tym zakresie dokonuje odpowiednio kierownik jednostki organizacyjnej i Wydział Realizacji Projektów i Funduszy Zewnętrznych).

14. **Złożone przez jednostki organizacyjne powiatu oraz przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego we Włocławku projekty planów finansowych na rok 2021 są propozycjami i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych, z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków.**

III. Wieloletnia prognoza finansowa na rok 2021 i lata następne. 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, o których umowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz zaciągnięte lub planowane do zaciągnięcia zobowiązania długoterminowe.

1. **Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie** na realizację określonych zadań Powiatu, z wyszczególnieniem programów, projektów lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych.

2. **Prognozowanie dochodów i wydatków:**

- a) dochody - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2021r., na lata następne przyjąć wartości wynikające z zawartych umów i porozumień, uchwał organów stanowiących, złożonych wniosków o dofinansowanie itp., następnie przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zasady ostrożności,
- b) wydatki - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2021 i lat następne przyjąć wartości wynikające z zawartych umów i porozumień, uchwał organów stanowiących, złożonych wniosków o dofinansowanie itp. następnie przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zasady ostrożności.

3. Wydział Finansowo – Księgowy sporządzi zestawienie zbiorcze po uzyskaniu danych liczbowych od komórek organizacyjnych Starostwa i jednostek organizacyjnych powiatu oraz ustali na ich podstawie prognozę kwoty długu oraz wynik finansowy budżetu.

§ 2.

1. Zabezpiecza się środki finansowe na niezbędne remonty bieżące budynków wchodzących w skład zasobu majątku powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu powiatu na rok 2021. Zgłoszenia ewentualnych potrzeb w w/w zakresie należy dokonać odrębnym pismem, wraz z uzasadnieniem realizacji zadania, kalkulacją kosztów, źródłami finansowania. Zadania inwestycyjne, objęte Wykazem Przedsięwzięć, stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały Rady Powiatu Włocławskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2020-2027 należy wykazać na rok 2021 w kwotach wynikających z przedmiotowej uchwały. Do zadań inwestycyjnych jednorocznych, które nie są objęte Wykazem przedsięwzięć do WPF, należy załączyć wyczerpujące uzasadnienie, co do zasadności realizacji zadania.

2. Wykaz wydatków na zadania remontowe i inwestycyjne oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez komórki i jednostki organizacyjne należy składać do Wydziału Realizacji Projektów i Funduszy Zewnętrznych w nieprzekraczalnym terminie do 2 października 2020r.

3. Wydział Realizacji Projektów i Funduszy Zewnętrznych zobowiązany jest przedstawić do Wydziału Finansowo- Księgowego zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych oraz projektów i programów z podległych jednostek organizacyjnych oraz komórek organizacyjnych Starostwa po dokonanej weryfikacji i potwierdzeniu zgodności z zapisami w WPF w nieprzekraczalnym terminie do 8 października 2020r.

§ 3. Zabezpiecza się środki finansowe na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi pożyczek długoterminowych oraz ewentualnego planowanego do zaciągnięcia długu.

§ 4.

1. Zarząd Powiatu przyjmuje wzory formularzy do opracowania budżetu stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

2. Powiatowe jednostki organizacyjne, inspektor nadzoru budowlanego oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego do danych liczbowych zawartych w formularzach planistycznych załączają część opisową do planowanych dochodów i wydatków oraz kalkulację funduszu wynagrodzeń - w przypadku planowanego ewentualnego wzrostu wynagrodzeń (np. z tytułu wzrostu dodatków stażowych lub minimalnego wynagrodzenia rocznego oraz inne wynikające ze zmian przepisów) należy pozycje te wyszczególnić w kalkulacji.

3. Wydział Finansowo – Księgowy Starostwa Powiatowego udostępni komórką i jednostkom organizacyjnym powiatu wzory formularzy, o których mowa w ust. 1 poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną. Materiały planistyczne przygotowuje się wyłącznie na przekazanych wzorach formularzy, które winny być wypełnione techniką komputerową.

4. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne powiatu podpiswane są przez kierownika jednostki i głównego księgowego. Powyższe materiały należy składać w terminie do 10 października br. w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: bestia@powiat.wloclawski.pl.

5. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego podpisane są przez osoby nimi kierujące. Powyższe materiały należy składać do Głównego Księgowego Starostwa Powiatowego we Włocławku do dnia 3 października br. w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: **finanse@powiat.wloclawski.pl**.

6. Komisje Rady Powiatu przekazują Zarządowi Powiatu sugestie, wnioski do projektu budżetu Powiatu Włocławskiego w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2020r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się:

- Skarbnikowi Powiatu Włocławskiemu,
- Głównemu Księgowemu Starostwa Powiatowego we Włocławku,
- Kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu,
- Kierownikom komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu w składzie:

Roman Gołębiewski

Jan Ambrożewicz

Agata Marta Wojtkowska

Jacek Roman Jabłoński

Grzegorz Śledziński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 309/20
Zarządu Powiatu we Włocławku
z dnia 21 września 2020 r.

.....
/Nazwa jednostki /

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WŁOCŁAWSKIEGO
NA ROK 2021
Plan finansowy jednostki budżetowej

Dział

Rozdział

/Nazwa zadania/

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 30.09.2020)	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	
1.1						
1.2						
1.3						
1.4						
1.5						
1.6						
2.	Wydatki bieżące			0,00	0,00	
2.1	Wynagrodzenia z pochodnymi			0,00	0,00	
2.1.1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		0,00	0,00	

	- miesięczne wynagrodzenia osobowe			0,00	0,00
	- jednorazowe płatności			0,00	0,00
2.1.2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		0,00	0,00
2.1.3	Pochodne od wynagrodzeń			0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		0,00	0,00
	- składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120		0,00	0,00
2.1.4	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4710		0,00	0,00
2.1.5	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
2.2	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		0,00	0,00
2.3	Pozostałe wydatki		0,00	0,00	0,00
	(bez wydatków na zadania remontowe)				
2.3.1					
2.3.2					
2.3.3					
2.3.4					
2.3.5					
2.3.6					
2.3.7					
2.3.8					
2.3.9					
2.3.10					
2.3.11					
2.3.12					
2.3.13					
2.3.14					
2.3.15					
2.3.16					
2.3.17					
2.3.18					

2.3.19					
2.3.20					
2.3.21					
2.3.22					
2.3.23					
2.3.24					
2.3.25					
3.	Średnioroczna liczba zatrudnionych				
3.1	- w osobach				
3.2	- w przeliczeniu na pełne etaty				
4.	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne *				

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

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać, dane przenoszone są z załącznika A do Tabeli

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....

data, podpis

.....

data, podpis

Załącznik do projektu planu finansowego jednostki budżetowej na rok 2021

Lp	Treść	Plan na 2020 r. (na 30.09.2020)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021r.	% kol.5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego				
2.	Zatrudnienie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty a/ wynikające ze struktury organizacyjnej b/ faktyczne				
3.	Ilość oddziałów				
4.	Ilość uczniów				
5.	Nauczyciele: I. wynagrodzenia osobowe 1) miesięczne wynagrodzenia osobowe a/ wynagrodzenie zasadnicze b/ fundusz nagród c/ dodatek motywacyjny d/ pozostałe składniki wynagrodzeń 2) jednorazowe płatności: a/ odprawy emerytalne i rentowe b/ nagrody jubileuszowe	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	

	c/ odprawy z tytułu zwolnień				
	d/ inne				0,00
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne				0,00
	III. składki na ubezpieczenie społeczne				0,00
	IV. składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych				0,00
	V. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				0,00
	VI. wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				0,00
6.	Pracownicy administracji i obsługi:				
	I. wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00		0,00
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00		0,00
	a/ wynagrodzenie zasadnicze				0,00
	b/ wysługa lat				0,00
	c/ fundusz nagród				0,00
	d/ dodatek funkcyjny				0,00
	e/ dodatek specjalny				0,00
	f/ premia				0,00
	g/ inne składniki wynagrodzeń				0,00
	2) jednorazowe płatności:	0,00	0,00		0,00
	a/ odprawy emerytalne i rentowe				0,00
	b/ nagrody jubileuszowe				0,00
	c/ inne				0,00
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne				0,00
	III. składki na ubezpieczenie społeczne				0,00

IV. składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			0,00
V. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			0,00
VI. wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

.....

data, podpis

Kierownik Jednostki

.....

data, podpis

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
ROZDZIAŁ:.....

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ
NAUCZYCIELI NA 2021 ROK (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	w tym:																wynagrodzenie zasadnicze	w tym:			
			stażysta	z tego:			kontraktowy	z tego:			mianowany	z tego:			dyplomowany	z tego:				stażysta	kontraktowy	mianowany	dyplomowany
				tytuł zawodowy mgr z przystawą (inżyniera) z przystawą	tytuł zaw. mgr bez przystaw. (inżyniera) bez przystaw.	tytuł zaw. licencjata (inżyniera) bez przystaw.		tytuł zaw. mgr z przystawą (inżyniera) z przystawą	tytuł zaw. mgr bez przystaw. (inżyniera) bez przystaw.	tytuł zaw. licencjata (inżyniera) bez przystaw.		tytuł zaw. mgr z przystawą (inżyniera) z przystawą	tytuł zaw. mgr bez przystaw. (inżyniera) bez przystaw.	tytuł zaw. licencjata (inżyniera) bez przystaw.		tytuł zaw. mgr z przystawą (inżyniera) z przystawą	tytuł zaw. mgr bez przystaw. (inżyniera) bez przystaw.	tytuł zaw. licencjata (inżyniera) bez przystaw.					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.
1.	STYCZEŃ	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	LUTY	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	MARZEC	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KWIECIEŃ	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	MAJ	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	CZERWIEC	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.	LIPIEC	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	SIERPIEŃ	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZESIEŃ	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	PAŹDZIERN IK	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	LISTOPAD	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	GRUDZIEŃ	0,0 0	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,0 0	0,00	x	x	x	0,00	x	x	x	0,00	x	x	x	0,00	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

średniorocznie

0,00

L p.	Wyszczególnienie	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	w tym:									WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	w tym:			OGÓLEM NAUCZYCIELE (kol. 3 + kol. 13)
			wynagrodzenie zasadnicze	wysługa lat	dodatek motywacyjny (0,7%)	opiekun stażu	dodatek funkcyjny ¹	dodatek za wychowawstwo	fundusz nagród (0,7%)	nadgodziny ²⁾	inne ³⁾		odprawy emerytalne i rentowe	nagrody jubileuszowe	inne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
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				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	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

- 1), należy przedstawić szczegółową kalkulację dla wskazanych składników wynagrodzeń z podziałem na miesiące
- 2)
- 3) należy opisać rodzaj wynagrodzenia ujętego w poz. "inne" i przedstawić szczegółową kalkulację

**II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ
ADMINISTRACJI I OBSŁUGI NA 2021 ROK (§ 4010):**

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE	w tym:							WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	w tym:			OGÓLEM (kol. 4 + kol. 12)
				wynagrodzenie zasadnicze	wyслуга lat	fundusz nagród ¹⁾	dodatek funkcyjny	dodatek specjalny	premia ²⁾	inne ³⁾		odprawy emerytalne i rentowe	nagrody jubileuszowe	inne ¹⁾	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
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		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

średniorocznie 0,00

0,00

- 1), należy przedstawić szczegółową kalkulację dla wskazanych składników wynagrodzeń i
2) wskazać podstawę ich naliczenia

- 3) należy opisać rodzaj wynagrodzenia ujętego w poz. "inne" i przedstawić szczegółową kalkulację

KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA
III. ROCZNEGO NA 2021 ROK (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEWI DYWANE WYKONA NIE W 2020 ROK U	§ 4040 DODATKOW E WYNAGROD ZENIE ROCZNE ZA ROK 2020 WYPLA CANE W ROKU 2021
I.	NAUCZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY		0,00
	RAZEM	0,00	0,00

KALKULACJA POCHODNYCH OD
IV. WYNAGRODZEŃ NA 2021 ROK:

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

KALKULACJA ZFŚS NA
V. 2021 ROK (§ 4440):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/LICZBA OSÓB	ODPIS NA ZFŚS
1.	2.	3.	4.
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 RENCIŚCI OBJĘCI OPIEKĄ SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY)		0,00
RAZEM		X	0,00

KALKULACJA PPK
VI. NA 2021 ROK (§ 4710):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Podstawa naliczenia wpłaty	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego
1.	2.	3.	4.
I.	NAUCZYCIELE	0,00	0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	0,00	0,00
RAZEM			

poła oznaczone kolorem szarym zawierają formuły

Główny Księgowy

Data, podpis

Kierownik

Jednostki

Data,
podpis

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 309/20
Zarządu Powiatu we Włocławku
z dnia 21 września 2020 r.

Dział

Rozdział

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WŁOCŁAWSKIEGO NA ROK 2021

Plan finansowy zadania realizowanego przez jednostkę budżetową

.....

/Nazwa zadania/

zadanie własne / zlecone z zakresu administracji rządowej / powierzone *

.....

/podstawa prawna realizacji zadania/

w
złotych

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2020 r. (na 30.09.2020)	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% kol.6/5
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Dochody ogółem		0,00	0,00	0,00	

	<i>w tym:</i>					
1.1	<i>Dochody bieżące</i>		0,00	0,00	0,00	
1.1.1						
....						
....						
1.2	<i>Dochody majątkowe</i>		0,00	0,00	0,00	
1.2.1						
....						
....						
2.	Wydatki ogółem					
	<i>w tym:</i>					
2.1	Wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	
	<i>w tym:</i>					
2.1.1	<i>Dotacje bieżące</i>		0,00	0,00	0,00	
2.1.1.1						
...						
...						
2.1.2	<i>Wynagrodzenia z pochodnymi</i>		0,00	0,00	0,00	
2.1.2.1						
...						
...						
2.1.3	<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>		0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1						
2.1.3.2						
...						
...						

...				
2.2	Wydatki majątkowe			
	w tym:			
2.2.1	Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
....				
....				
2.2.2	Zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
....				
....				
2.2.3	Dotacje na inwestycje	0,00	0,00	0,00
....				
....				
....				
....				

* skreślić odpowiednio

pola szare zawierają formuły

1) Dochody (wskazanie źródeł dochodów i sposobu ich szacowania):

2) Wydatki:

Szczegółowy opis zadania:

Zakres rzeczowo-finansowy (kalkulacja):

Cele:

Rezultaty:

Informacje dodatkowe (dotyczy projektów unijnych) - wskazanie uchwały przyjmującej założenia projektu; uchwały przyznającej dofinansowanie/podpisanej umowy o dofinansowanie; wskazanie trybu przyznania dofinansowania - konkursowy/pozakonkursowy; w przypadku braku dofinansowania określenie planowanego terminu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu, itp.:

Sporządził, tel., data

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

.....

.....

data, podpis

data, podpis

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 309/20
Zarządu Powiatu we Włocławku
z dnia 21 września 2020 r.

Nazwa wydziału/ pieczęć jednostki

Dział
nr nazwa

Rozdział
nr nazwa

1. Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2021 r. (jednoroczne)

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego planowanego do realizacji w 2021 roku*	Planowane wydatki na inwestycje przewidziane do realizacji w 2021 roku**	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
					w tym źródła finansowania					
					środki własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	
1.										
2.										
3.										
Ogółem				0	0	0	0	0	x	

* załączyć część opisową dotyczącą zadania inwestycyjnego lub zakupu inwestycyjnego wraz z informacją kalkulacji kosztów (kosztorys inwestorski, analiza rynku, wycena własna)

** czy wydatki zostały ujęte w projekcie planu finansowego jednostki TAK/NIE

2. Zadania remontowe planowane do realizacji w 2021 r. (jednoroczne)

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania remontowego planowanego do realizacji w 2021 roku*	Planowane wydatki na remonty przewidziane do realizacji w 2021 roku**	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
					w tym źródła finansowania					
					środki własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	
1.										
2.										
3.										
Ogółem				0	0	0	0	0	x	

* załączyć część opisową dotyczącą zadania związanego z bieżącym remontem budynków będących własnością powiatu, remontem dróg powiatowych, innego przewidzianego do realizacji wraz z informacją kalkulacji kosztów (kosztorys inwestorski, analiza rynku, wycena własna)

** czy wydatki zostały ujęte w projekcie planu finansowego jednostki TAK/NIE

podpis osoby sporządzającej

podpis naczelnika wydziału /
kierownika jednostki
i głównego księgowego

numer telefonu kontaktowego

miejsowość, data

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 309/20
Zarządu Powiatu we Włocławku
z dnia 21 września 2020 r.

PROJEKT ZMIANY WPF

Lp	NAZWA ZADANIA I CEL	Jednostka realizująca	Okres realizacji (programu, zadania)	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do końca 2020 r.	Limity wydatków do poniesienia w poszczególnych latach								Limit zobowiązań
						2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I	<i>Zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową wg stanu na dzień 30.09.2020 r.</i>													
	.....	.....	.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	źródła finansowania wydatków bieżących	środki UE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		dotacja BP/IST/FC		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		środki własne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki inwestycyjne	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	źródła finansowania wydatków inwestycyjnych	środki UE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		dotacja BP/JST/FC		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		środki własne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II Propozycja po zmianie														
	.....	.....	.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	źródła finansowania wydatków bieżących	środki UE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		dotacja BP/JST/FC		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		środki własne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki inwestycyjne	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	źródła finansowania wydatków inwestycyjnych	środki UE		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		dotacja BP/JST/FC		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		środki własne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zmiana ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

pola szare zawierają formuły i nie należy
ich wypełniać

sporządził	nr tel.	data
.....

Podstawa realizacji projektu:

Uzasadnienie dokonywanych zmian:

Główny Księgowy

.....

data, podpis

Kierownik Jednostki

.....

data, podpis

UZASADNIENIE

Uchwałą Nr XXXIII/372/10 Rady Powiatu z dnia 30 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Włocławskiego, ustalone zostały obowiązki jednostek organizacyjnych, wydziałów starostwa, skarbnika, zarządu powiatu i komisji rady oraz kalendarium obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu Włocławskiego.

Zarząd Powiatu przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Włocławskiego na 2021r. oraz projektem wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Włocławskiego na rok 2021 i lata następne, przyjmuje założenia i metody kalkulacji zawarte w uchwale oraz wzory formularzy do opracowania projektu budżetu oraz projektu wieloletniej prognozy finansowej na rok 2021 i lata następne.