

**Uchwała Nr 935/2020
ZARZĄDU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 10 września 2020 r.**

**w sprawie założeń do budowy projektu budżetu
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2021,
wzorów materiałów planistycznych oraz terminów ich składania**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 230 ust. 1 i art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) oraz Uchwały Nr IV/52/2019 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 16 stycznia 2019 r. w sprawie w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się założenia do budowy projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2021 r., określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjęte założenia stanowić będą podstawę do szczegółowego opracowania projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2021 r. oraz wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

§ 2. Kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu, naczelnicy/kierownicy komórek organizacyjnych w Starostwie Powiatowym w Łodzi oraz inni dysponenci odrębnych części budżetu, zwani dalej „dysponentami”, opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych, projekty planów dochodów i wydatków poszczególnych części budżetu w terminach, trybie i na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 3. Dysponenci opracowują projekty swoich planów finansowych w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej 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.).

§ 4. Zgodnie z założeniami, o których mowa w § 1, w terminie do dnia 9 października 2020 r. dysponenci opracują i prześlą Skarbnikowi Powiatu:

- 1) projekt planu dochodów przewidzianych do osiągnięcia w 2021 r. w układzie pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej; prognozując wielkość dochodów należy wskazać przewidywane wykonanie planu 2020 r., wielkość planowanych dochodów na 2021 r. w stosunku do przewidywanego wykonania planu roku 2020;
- 2) projekt planu wydatków na 2021 r. w układzie pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

§ 5. Zobowiązuje się jednostki organizacyjne powiatu oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Łodzi do wnikliwej analizy aktów prawnych, w oparciu o które realizowane są zadania powiatu w ramach kompetencji jednostek i wydziałów – pod kątem ewentualnych zmian, tj. zwiększenia, bądź zmniejszenia rozmiaru realizowanych zadań.

§ 6. Projekt planu dochodów i wydatków na 2021 r. ujęty w formie tabelarycznej w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej powinien zawierać wstępną prognozę wykonania roku 2020 oraz komentarz dotyczący wzrostu lub spadku przewidywanych dochodów i wydatków na rok 2021 w porównaniu z rokiem bieżącym.

§ 7. Ustala się wzory zestawień tabelarycznych i wszystkich planów, stanowiące załączniki Nr 2, 2a, 3, 3a, 3b, 3c, 4, 5, 5a, 5b, 5c, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 i 16 do niniejszej uchwały.

§ 8. W terminie do dnia 16 października 2020 r. Skarbnik Powiatu po dokonaniu wstępnej oceny danych makroekonomicznych dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów oraz w oparciu o przedłożone materiały i wnioski, opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów powiatu.

§ 9. 1. W terminie do dnia 6 listopada 2020 r. Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego przeprowadzi analizę przedłożonych materiałów i ustali wielkość planowanych dochodów oraz dokona wyboru wydatków do projektu budżetu powiatu na 2021 r.

2. Skarbnik Powiatu niezwłocznie przekaze komórkom organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Łodzi i jednostkom organizacyjnym powiatu informację o wielkościach projektowanych dochodów i limitowanych wydatków zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

3. Komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Łodzi i jednostki organizacyjne powiatu w terminie do dnia 10 listopada 2020 r. opracują projekt budżetu na 2021 r. w szczególności określonej w § 4 i prześlą do Wydziału Finansowo – Księgowego.

§ 10. W terminie do dnia 13 listopada 2020 r. Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu Łódzkiego Wschodniego do zatwierdzenia uzgodniony projekt uchwały budżetowej na 2021 r. i wieloletniej prognozy finansowej.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu, kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowym służbom, inspekcjom i strażom.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego

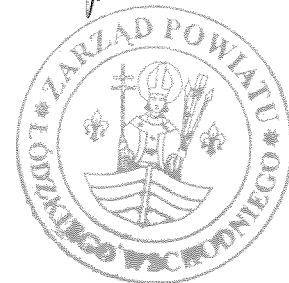
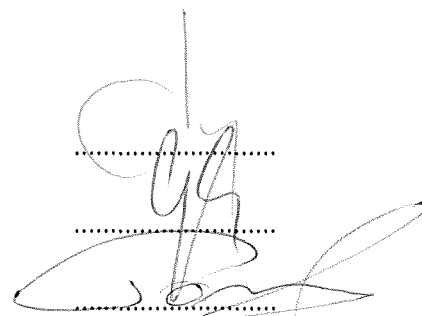
Starosta – Andrzej Opala

Wicestarosta – Ewa Gładysz

Członek Zarządu – Paweł Pomorski

Członek Zarządu – Marta Stasiak

Członek Zarządu – Klaudia Zaborowska – Gorzkiewicz



Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA 2021 r.

I. WSTĘP

1. Założenia do projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na rok 2021 są opracowywane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, a w szczególności o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zm.), ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Statut Powiatu Łódzkiego Wschodniego (Dz. Urz. Województwa Łódzkiego z 2018 r. poz. 5051 z późn. zm.).
2. Podstawą konstrukcji założeń do projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2021 rok są przyjęte w miesiącu lipcu br. przez Radę Ministrów „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2021”.

Podstawą konstrukcji projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2021 rok będą:

- a) ciągły monitoring i analiza sytuacji finansowej powiatu;
- b) przewidywane zmiany uwarunkowań zewnętrznych działania powiatu;
- c) przewidywane zmiany czynników wewnętrznych, w tym lokalnej polityki w zakresie podatków i opłat, kształtowania cen usług komunalnych świadczonych przez gminy i jednostki organizacyjne gminne;
- d) analiza założeń dotyczących takich parametrów jak: wysokość deficytu, poziom zadłużenia, koszty obsługi długu, pod kątem zachowania stabilności finansowej powiatu;
- e) racjonalizacja wszystkich wydatków bieżących;
- f) weryfikacja skali dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi jednostki samorządu terytorialnego;
- g) inicjowanie wykorzystywania alternatywnych mechanizmów finansowania zadań publicznych;
- h) planowana na rok 2021 absorpcja środków z Unii Europejskiej.

II. PODSTAWY I ZAKRES OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU

1. Przedmiotem opracowania będzie projekt uchwały budżetowej wraz z odpowiednimi załącznikami i objaśnieniami.
2. Zadania:
 - 1) WŁASNE – wynikające z obowiązujących aktów prawnych – obligatoryjne, fakultatywne oraz przekazane do realizacji innym jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie porozumień i umów;
 - 2) Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – zlecone i powierzone;
 - 3) stanowiące pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego.
3. Ważniejsze informacje i uchwały:

- ❑ informacja Ministra Finansów – w szczególności dotycząca planowanej subwencji ogólnej oraz planowanych wpływów z udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- ❑ informacja Wojewody Łódzkiego o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań powierzonych i własnych;
- ❑ Uchwała Nr IV/52/2019 z dnia 16 stycznia 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego;
- ❑ Uchwała Nr XV/155/2019 z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego na lata 2020 – 2023 z późn. zm.

III. OGÓLNE ZASADY KONSTRUKCJI BUDŻETU

1. Podstawową zasadą budżetową przy opracowywaniu, uchwalaniu i wykonywaniu budżetu jest zasada równowagi budżetowej, rozumiana jako zrównanie wydatków powiększonych o rozchody – z dochodami powiększonymi o przychody.
2. Wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących.
3. Planowane dochody z majątku powiatu ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje.
4. Należy przyjąć zasadę, aby zadania i kwoty wprowadzane do budżetu po stronie wydatków posiadały kalkulację kosztów i określenie celowości, zakresu i efektu rzeczowego, jaki przewiduje się do osiągnięcia po ich wydatkowaniu.
5. Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi na rok 2021 należy przeliczyć w oparciu o obowiązujące przepisy prawa oraz przewidywane wykonanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne z miesiąca grudnia 2020 r. pomnożone przez 12 m-cy wraz z przewidywanym wzrostem dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, skutków awansów zawodowych oraz odpraw emerytalnych. Plan wydatków na wynagrodzenia należy przyjąć według przewidywanego stanu zatrudnienia na miesiąc grudzień 2020 r., bez planowania podwyżek wynagrodzeń osobowych w roku 2021.
- 5a) Dodatkowe wynagrodzenie roczne kalkuluje się zgodnie z ustawowo określonymi zasadami w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1872).
- 5b) Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 300 z późn. zm.) zakładając, że wysokość składek zostanie utrzymana na poziomie 2020 r. z uwzględnieniem zróżnicowanej w jednostkach stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe.
- 5c) Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne.
- 5d) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn. zm.), ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1070) oraz rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r. poz. 349). Do planowania wysokości odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2021 r. należy przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2020 r.

6. Poziom wydatków bieżących (pozapłacowych) nie może przekroczyć 100% kwoty przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2020 powiększony o wskaźnik inflacji. Z wydatków bieżących należy wyłączyć przyznane w 2020 r. zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania kończące się w 2020 r.
7. Ostateczne limity kwot wydatków dla poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu oraz zadań realizowanych przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Łodzi, Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego określi w oparciu o szacunek dochodów powiatu oraz niezbędne do sfinansowania wielkości wydatków sztywnych wynikających z zawartych umów.
8. Podstawę prac nad projektem budżetu na 2021 r. stanowią wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do konstrukcji projektu ustawy budżetowej na 2021 r.
- 8.1. Zarząd Powiatu planuje konstruować projekt budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2021 r. wprowadzając dyscyplinującą regułę wydatkową, na podstawie której górny limit wydatków stałych maksymalnie obliczany będzie na podstawie prognozowanego wskaźnika inflacji w wysokości 1,8%.
- 8.2. Przy opracowywaniu projektu budżetu na rok 2021 uwzględnić należy przyjęte przez Radę Ministrów założenia do opracowywania ustawy budżetowej na rok 2021, tj.:
 - 1) przyjęty wskaźnik średnioroczny wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem na poziomie 1,8%;
 - 2) minimalne wynagrodzenie na poziomie 2.800,00 zł;
 - 3) średnioroczną stopę bezrobocia na poziomie 7,5%
oraz
 - 4) rozmiar zadań i zaciągnięte zobowiązania wynikające z wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego.
- 8.3. a) przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach projektu, muszą mieć uzasadnienie ekonomiczne i należy wykazać sposób wyliczenia każdej ujętej kwoty po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków;
- b) złożone projekty są propozycjami jednostki organizacyjnej/wydziału/referatu i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych;
- c) służby finansowe, będą prowadzić odpowiedni nadzór i analizy kształtowania się wydatków, w tym wydatków placowych, egzekwując stosowne informacje od składających wnioski;
- d) dla uzasadnienia przyznania kwot dotacji z budżetu powiatu, wymagana jest szczegółowa dokumentacja planistyczna;
- e) przy konstruowaniu projektu budżetu, należy brać pod uwagę ustalenia wynikające z zawartych umów, porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego;
- f) wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej – należy dokonywać biorąc pod uwagę przede wszystkim:
 - ☐ kontynuowanie zadań wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2021 roku i latach wcześniejszych;
 - ☐ możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zewnętrznych z podaniem wartości zadania oraz kwoty przewidywanego dofinansowania.
9. Powiatowe inspekcje i stráže przekazują swoje materiały planistyczne opracowane według wytycznych przekazanych przez jednostki nadrzędne.
10. Dane do projektu przedkładane przez podległe jednostki organizacyjne stanowią tylko propozycje do projektu budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego i nie stanowią podstawy, do której można się odwołać, zgodnie z wyłączną kompetencją Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego do opracowania i uchwalenia projektu budżetu. Przedkładane materiały powinny umożliwić na każdym etapie kontrolę prawidłowości naliczeń.

IV. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW

1. Za podstawę planowania dochodów powiatu na 2021 r. przyjmuje się dochody oszacowane w oparciu o:
 - 1) przewidywane wykonanie roku 2020 w zakresie CIT;
 - 2) informację Ministra Finansów o wysokości udziału powiatu w PIT przy uwzględnieniu analizy wykonania dochodów z tego tytułu w poprzednich latach oraz prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych wprowadzonych lub planowanych zmian systemowych w podatku;
 - 3) zawiadomienie Ministra Finansów o wysokości subwencji;
 - 4) przewidywane wykonanie roku 2020 dochodów osiągniętych przez jednostki budżetowe oraz obowiązujące przepisy zewnętrzne i wewnętrzne;
 - 5) prognozy dochodów zadań zleconych i osiągniętych z tego tytułu dochodów za obsługę przedmiotowych zadań;
 - 6) zawiadomienie Wojewody Łódzkiego o wysokości dotacji na realizację zadań zleconych, powierzonych i własnych;
 - 7) zawarte porozumienia lub umowy z innymi jednostkami samorządu terytorialnego;
 - 8) zawarte i przewidziane do podpisania umowy w 2021 r. na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich;
 - 9) pozostałe dochody – umowy, decyzje, deklaracje, dokonane wyceny szacunkowe, wykonanie 2020 roku.
2. Podejmowanie działań zmierzających do pozyskania większych dochodów z mienia powiatu.
3. Podejmowanie działań w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych oraz funduszy pomocowych (w szczególności strukturalnych Unii Europejskiej).
4. Windykacja wierzytelności powiatu.

V. ZASADY PLANOWANIA WYDATKÓW

1. Wydatki należy planować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
2. Należy zabezpieczyć w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych.
3. Przy wyborze zadań inwestycyjnych należy kierować się głównie zaktualizowaną Wieloletnią Prognozą Finansową oraz Planem Rozwoju Lokalnego biorąc pod uwagę:
 - 1) możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 - 2) stan przygotowania inwestycji do realizacji.
4. Zabezpieczyć środki na wydatki związane z realizacją projektów i programów.
5. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone powiatowi ustawami zaplanować wg kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów środków budżetu państwa.
6. Monitorować zużycie mediów i ograniczać ich zużycie.

VI. ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO NA LATA 2021 – 2024

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w roku 2021 należy uwzględnić:

- 1) uregulowania ustawy o finansach publicznych w zakresie zgodności projektu wieloletniej prognozy finansowej z projektem uchwały budżetowej;
- 2) wymiar finansowy zadań i zakupów inwestycyjnych jako przedsięwzięć wieloletnich;
- 3) wymiar finansowy projektów realizowanych ze współudziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej jako przedsięwzięć wieloletnich;
- 4) zaciągnięte zobowiązania oraz koszty związane z ich funkcjonowaniem;
- 5) uregulowania dotyczące możliwości uchwalenia budżetów powiatu w kolejnych latach obejmujące m.in. konieczność zbilansowania wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę lub/i wolne środki;
- 6) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

DOCHODY

A. Zestawienie liczbowe

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.)

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie 2019 r.	Plan na dzień 31 sierpnia 2020 r.	Wykonanie na dzień 31 sierpnia 2020 r.	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Prognoza na 2021 r.	z tego:		wsk. % 9/8
									bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			DOCHODY POWIATU								

B. Szczegółowa kalkulacja

ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 2a
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

DOCHODY DOTYCZĄCE REALIZACJI PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Dział	Rozdział	Projekt/zadanie	Planowana kwota dochodów ogółem	Kwota otrzymanych dochodów do końca 2020 r. - przewidywane wykonanie	Pozostała kwota dochodów planowana do uzyskania w roku		
					2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nazwa projektu/zadania					
		w tym:					
		środki z budżetu państwa					
		środki z budżetu UE					

.....
sporządził

.....
zatwierdził

WYDATKI

A. Zestawienie liczbowe (dotyczy jednostek budżetowych, wydziałów, referatów i biur rady)

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.)

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie 2019 r.	Plan po zmianach na dzień 31 sierpnia 2020 r.	Wykonanie na dzień 31 sierpnia 2020 r.	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Prognoza na 2021 r.	wsk. % 9/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RODZAJ WYKONYWANYCH ZADAŃ (zlecone, powierzone, własne)									
			OGÓŁEM WYDATKI BIEŻĄCE						
			OGÓŁEM WYDATKI MAJĄTKOWE						
			OGÓŁEM WYDATKI						

B. Szczegółowa kalkulacja

ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 3a
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne dotyczące placówek oświatowo - wychowawczych (dz. 801, dz. 854)

Dział	Rozdział	Powierzchnia szkoły / obiektu (w m2)	Liczba oddziałów w roku szkolnym:		Przeciętna liczba uczniów w roku szkolnym:		Przeciętne zatrudnienie pracowników pedagogicznych			Przeciętne zatrudnienie pracowników niepedagogicznych		
			2020/2021	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2021 rok	rok szkolny 2020/2021	rok szkolny 2021/2022	2021 rok	rok szkolny 2020/2021	rok szkolny 2021/2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 3b
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne dotyczące jednostek pomocy społecznej (dz. 852)

Dział

Rozdział

Lp	Treść	2019 r.	2020 r.	2021 r.
1	2	3	4	5
1.	Powierzchnia placówki (w m2)			
2.	Przeciętna liczba wychowanków / pensjonariuszy			
3.	Liczba miejsc w placówce (statutowa/faktyczna)			

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 3c
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne dotyczące średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańców w domach pomocy społecznej lub wychowanków w placówkach opiekuńczo - wychowawczych

Nazwa placówki	Przewidywane wykonanie wydatków w 2020 roku			Wskaźnik inflacji ogłoszony w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok	Suma przewidywanej liczby wychowanków /mieszkańców w poszczególnych miesiącach 2021 roku	Planowany średni miesięczny koszt utrzymania w placówce w 2021 roku (kol. 1-2-3)*kol.4/kol.5
	ogółem	w tym:				
		remonty	inwestycje			
	1	2	3			
Razem						

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu (bez wzrostu zatrudnienia i podwyżek wynagrodzeń)

Dział

Rozdział

Lp	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31 sierpnia 2020 r.	Przewidywane wykonanie 2020 roku	Prognoza na 2021 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Wynagrodzenia ogółem (§ 4010 - § 4080 i § 4170)				
	z tego:				
1.1	Wynagrodzenia osobowe (§ 4010 - § 4080 bez § 4040)				
	w tym:				
1.1.1	nagrody jubileuszowe				
1.1.2	odprawy emerytalne				
1.1.3	inne jednorazowe (wymienić jakie, np. ekwiwalent za urlop pracowników odchodzących na emeryturę)				
1.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040, § 4070)				
1.3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)				
2.	Planowane zatrudnienie średnioroczne				
2.1.	stan na 1 stycznia	x			
2.2.	stan na 31 grudnia	x			
3.	Placa średnioroczna wyliczona wg numeracji z kol. 1 (lp. 1.1 - lp. 1.1.1 - lp. 1.1.2 - lp. 1.1.3)/lp. 2/12 m-cy				x

W szkołach i placówkach oświatowych / opiekuńczo - wychowawczych powyższe dane dotyczą pracowników niepedagogicznych.

Kalkulacja wynagrodzeń:

.....

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu w szkołach i placówkach oświatowych oraz opiekuńczo - wychowawczych pracowników pedagogicznych

Dział

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie od dnia 01.01.-31.08.2020 r.					Przewidywane wykonanie od dnia 01.09.-31.12.2020 r.					Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.12.2020 r.				
		stażyści	kontraktowi	mianowani	dplomowani	razem (3+4+5+6)	stażyści	kontraktowi	mianowani	dplomowani	razem (8+9+10+11)	stażyści	kontraktowi	mianowani	dplomowani	razem (13+14+15+16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Wynagrodzenia (§ 4010 + § 4040 + §4170)															
	z tego:															
1.1.	wynagrodzenia osobowe (§ 4010)															
	w tym:															
	nagrody jubileuszowe															
	odprawy emerytalne															
	inne jednorazowe (wymienić jakie)															
1.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)															
1.3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)															
2.	Średnie zatrudnienie w poszczególnych okresach															
2.1.	stan na 1 stycznia 2020 r.															
2.2.	stan na 31 grudnia 2020 r.															
3.	Płaca średnioroczna nominalna (z § 4010 bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz wypłat jednorazowych niemających wpływu na kalkulację wynagrodzeń)															

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 5a
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu w szkołach i placówkach oświatowych oraz opiekuńczo - wychowawczych pracowników niepedagogicznych

Dział

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie od dnia 01.01.-31.08.2020 r.	Przewidywane wykonanie od dnia 01.09.-31.12.2020 r.	Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.12.2020 r.
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia (§ 4010 + § 4040 + §4170)			
	z tego:			
1.1.	wynagrodzenia osobowe (§ 4010)			
	w tym:			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	inne jednorazowe (wymienić jakie)			
1.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)			
1.3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)			
2.	Średnie zatrudnienie w poszczególnych okresach			
2.1.	stan na 1 stycznia 2020 r.			
2.2.	stan na 31 grudnia 2020 r.			
3.	Płaca średnioroczna nominalna (z § 4010 bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz wypłat jednorazowych niemających wpływu na kalkulację wynagrodzeń)			

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 5b
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu w szkołach i placówkach oświatowych oraz opiekuńczo - wychowawczych pracowników pedagogicznych

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.08.2021 r.					Przewidywane wykonanie od dnia 01.09.-31.12.2021 r.					Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.12.2021 r.				
		stażyści	kontraktowi	mianowani	dyplomowani	razem (3+4+5+6)	stażyści	kontraktowi	mianowani	dyplomowani	razem (8+9+10+11)	stażyści	kontraktowi	mianowani	dyplomowani	razem (13+14+15+16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Wynagrodzenia (§ 4010 + § 4040 + §4170)															
	z tego:															
1.1.	wynagrodzenia osobowe (§ 4010)															
	w tym:															
	nagrody jubileuszowe															
	odprawy emerytalne															
	inne jednorazowe (wymienić jakie)															
1.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)															
1.3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)															
2.	Planowane zatrudnienie roczne (średnioroczne)															
2.1.	stan na 1 stycznia 2021 r.															
2.2.	stan na 31 grudnia 2021 r.															
3.	Płaca średnioroczna nominalna (z § 4010 bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz wypłat jednorazowych niemających wpływu na kalkulację wynagrodzeń)															

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 5c
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu w szkołach i placówkach oświatowych oraz opiekuńczo - wychowawczych pracowników niepedagogicznych

Dział

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie od dnia 01.09.-31.12.2021 r.	Przewidywane wykonanie od dnia 01.01.-31.12.2021 r.
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia (§ 4010 + § 4040 + §4170)			
	z tego:			
1.1.	wynagrodzenia osobowe (§ 4010)			
	w tym:			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	inne jednorazowe (wymienić jakie)			
1.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)			
1.3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)			
2.	Planowane zatrudnienie roczne (średnioroczne)			
2.1.	stan na 1 stycznia 2021 r.			
2.2.	stan na 31 grudnia 2021 r.			
3.	Płaca średnioroczna nominalna (z § 4010 bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz wypłat jednorazowych niemających wpływu na kalkulację wynagrodzeń)			

.....
sporządził

.....
zatwierdził

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH*

Dział
Rozdział
Nazwa programu
Nazwa priorytetu/osi priorytetowej
Nazwa działania
Nazwa projektu
Jednostka realizująca
Cel projektu/zadania
Okres realizacji projektu

Całkowita wartość projektu					Poniesione nakłady do końca 2020 r. (przewidywane wykonanie)					Planowane nakłady w 2021 r.					Planowane nakłady w				
Ogółem	z tego				Ogółem	z tego				Ogółem	z tego				Ogółem	z tego			
	środki własne	kredyty, pożyczki, inne	środki europejskie	budżet państwa		środki własne	kredyty, pożyczki, inne	środki europejskie	budżet państwa		środki własne	kredyty, pożyczki, inne	środki europejskie	budżet państwa		środki własne	kredyty, pożyczki, inne	środki europejskie	budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

* w załączniku ujmuje się tylko wydatki objęte umową o dofinansowanie lub wykazane w złożonym wniosku na projekty kontynuowane oraz planowane do realizacji

.....
sporządził

.....
zatwierdził

.....
(nazwa jednostki/ wydziału)

Załącznik Nr 7
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU NA 2021 r.
(modernizacje, inwestycje)

Lp.	Nazwa zadania	Opis zadania, cel	Okres realizacji		Jednostka realizująca zadanie	Przewidywany koszt zadania	Przewidywane wydatki do końca 2020 r.	Prognoza na 2021 r.	Źródła finansowania	Przewidywane wydatki na lata następne	Uwagi
			Data rozpoczęcia	Data zakończenia							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	OGÓŁEM										

.....
sporządził

.....
zatwierdził

.....
(nazwa jednostki/ wydziału)

Załącznik Nr 8
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU NA 2021 r.
(remonty)

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	§	Dotychczasowe nakłady	Prognoza na 2021 r.		
						razem	w tym	
							środki własne	środki zewnętrzne (jakie?)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	OGÓŁEM							

.....
sporządził

.....
zatwierdził

LIMITY WYDATKÓW NA WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE

Lp.	Nazwa programu	Cel programu	Nazwa zadania	Dziedzina interwencji	Okres realizacji zadania		Rozdział	Jednostka organizacyjna realizująca/koordynująca zadanie	Wartość nakładów ogółem	Wydatki zrealizowane do 31.12.2019 r.	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Prognoza na 2021 r.					Prognoza na 2022 r.					Prognoza na r.				
				klasyfikacja budżetowa								Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia	Ogółem	własne	dotacje, w tym z UE	kredyty pożyczki i inne	Gminy	Ogółem	własne	dotacje, w tym z UE	kredyty pożyczki i inne	Gminy	Ogółem	własne	dotacje, w tym z UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	Razem																									

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 10
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

**PLANOWANY ZAKRES I KWOTY DOTACJI UDZIELANYCH
Z BUDŻETU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO W 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Podmiot	Zadanie, które zostanie dofinansowane lub sfinansowane	Kwota dotacji	Forma dotacji*
1	2	3	4	5	6	7
				Razem		

* dotacja celowa, podmiotowa, przedmiotowa

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

**PLANOWANY ZAKRES I KWOTY DOTACJI OTRZYMANYCH PRZEZ POWIAT ŁÓDZKI WSCHODNI
OD INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Podmiot/ jednostka samorządu terytorialnego	Zadanie, na które powiat otrzyma dotację	Kwota dotacji	Forma dotacji*
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

* dotacja celowa, podmiotowa, przedmiotowa

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW
NA ZADANIA Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA**

Dział (symbol i nazwa)
Rozdział (symbol i nazwa)

Lp.	Treść	Plan po zmianach na 2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Prognoza na 2021 r.	Wzrost % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY				
	Ogółem dochody				
II.	WYDATKI				
	Ogółem wydatki				

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 13
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW
WYNIKAJĄCYCH Z USTAWY PRAWO GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE**

Dział (symbol i nazwa)

Rozdział (symbol i nazwa)

Lp.	Treść	Plan po zmianach na 2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Prognoza na 2021 r.	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY				
	Ogółem dochody				
II.	WYDATKI				
	Ogółem wydatki				

.....
sporządził

.....
zatwierdził

Załącznik Nr 14
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

**PROGNOZOWANE DOCHODY SKARBU PAŃSTWA
NA 2021 r.**

Dział (symbol i nazwa)

Rozdział (symbol i nazwa)

Lp.	Dział	Rozdział	§	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	z tego:		
						dochody powiatu		dochody Skarbu Państwa
						5%	25%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

.....
sporządził

.....
zatwierdził

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

[illegible]

Załącznik Nr 16
do Uchwały Nr 935/2020
Zarządu Powiatu
Łódzkiego Wschodniego
z dnia 10 września 2020 r.

KARTA INWESTYCYJNA						
Nazwa zadania						
Rodzaj zadania*	Inwestycja		Zakup inwestycyjny		Remont	
Stopień zaawansowania inwestycji*	Zadanie noworozpoczęte					
	Zadanie w fazie przygotowawczej					
	Zadanie kontynuowane					
Dziedzina proponowanego zadania*			uwagi			
infrastruktura drogowa						
gospodarka mieszkaniowa						
gospodarka gruntami i nieruchomościami						
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego						
ochrona środowiska						
informatyzacja						
oświata, kultura fizyczna i sport						
pozostałe						
1. Cel i uzasadnienie realizacji proponowanego zadania (w punktach)						
Cel (np. jaki problem ma rozwiązać proponowana inwestycja, jakiej usługi publicznej dostarczy, do rozwoju czego się przyczyni) uzasadnienie						
2. Charakterystyka proponowanego zadania						
2.1. Zakres rzeczowy zadania, w tym parametry techniczne ilościowe i jakościowa, lokalizacja (w punktach)						

2.2. Krótki opis stanu zaawansowania przy zadaniu kontynuowanym (w punktach)		
2.3. Forma władania nieruchomością (gruntową, budynkiem), której dotyczy proponowana inwestycja*		
2.4.Przestrzenny zasięg oddziaływania inwestycji*		informacje dodatkowe
Ogólnokrajowy		
regionalny (w skali województwa)		
lokalny (w skali powiatu)		
miejski		
osiedlowy		
2.5.Powiązanie bądź możliwość powiązania z innymi zadaniami (nowymi lub w trakcie realizacji)		
2.6. Zakładane efekty / rezultaty/wynikające z realizacji inwestycji (wymienić w punktach)		
rzeczowe		ekonomiczne
społeczne		gospodarcze
2.7. Oddziaływanie na środowisko*		uwagi
Wpływ pozytywny		
Wpływ negatywny		
Wpływ neutralny		
2.8.Zgodność zadania z dokumentami i aktami prawnymi*		informacje dodatkowe
Strategią Rozwoju Powiatu (podać nazwę celu operacyjnego)		
Ustaleniami aktów prawnych wyższego rzędu (podać jakimi)		
Uchwałami Rady Powiatu (wymienić jakimi)		
Zobowiązaniami Powiatu z tytułu zawartych umów i porozumień		
inne		

3. Skrócony harmonogram rzeczowo – finansowy zadania					
3.1. Czas trwania	Termin rozpoczęcia		Termin zakończenia		
3.2. Przewidywany ogólny koszt realizacji zadania:					
3.3. Wysokość nakładów dotychczas poniesionych					
Zakupy inwestycyjne					
Przygotowanie inwestycji/ remontów					
Roboty budowlano-montażowe					
3.4. Planowane nakłady w latach	do 2019	2020	2021	2022	2023
Zakupy inwestycyjne					
Przygotowanie inwestycji/ remontów					
Roboty budowlano-montażowe					
3.5. Podstawa ustalenia kosztów*	uwagi				
Kosztorys inwestorski					
Koszt porównywalnej inwestycji					
Szacunek					
Inna, jaka?					
3.6. Proponowane źródła finansowania wnioskowanej inwestycji					
	kwota w zł	uwagi			
środki własne					
kredyty komercyjne					
Kredyty preferencyjne					
Pożyczki					
Dotacje					
Fundusze pomocowe					
Środki prywatnych inwestorów					
Lokalne współfinansowanie np. w ramach związków komunalnych					
Pozostałe – jakie?					
3.7. Dodatkowe informacje dotyczące zadania, propozycje rozwiązań alternatywnych					

* zaznaczyć właściwe