

UCHWAŁA Nr 51/251/20
ZARZĄDU POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 21 sierpnia 2020 r.

w sprawie ustalenia założeń kierunkowych do projektu budżetu powiatu na 2021 rok

Na podstawie art.32 ust.2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r. poz.920) w związku z uchwałą Nr XLI/214/10 Rady Powiatu Kolneńskiego z dnia 28 września 2010 r.w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się założenia kierunkowe polityki społecznej i gospodarki Powiatu Kolneńskiego na 2021 rok - zgodnie z załącznikiem do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kolneńskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

Przewodniczący Zarządu

Karol Pieloszczyk

Tadeusz Klama

Tomasz Chojnowski

Jan Lutrzykowski

Zbigniew Rogowski

Załącznik do uchwały Nr 51/251/20

Zarządu Powiatu Kolneńskiego

z dnia 21 sierpnia 2020 r.

ZAŁOŻENIA KIERUNKOWE DO OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU POWIATU KOLNEŃSKIEGO NA 2021 ROK

Zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Kolneńskiego Nr XLI/214/10 z dnia 28 września 2010 r. Zarząd Powiatu przedstawia założenia kierunkowe polityki społecznej i gospodarki powiatu, które posłużą jako wytyczne do dalszych prac nad budżetem powiatu na rok 2021.

Głównymi założeniami kierunkowymi Powiatu Kolneńskiego na 2021 rok jest realizacja następujących inwestycji

1. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1880 B ul. Konopnicka w mieście Kolno – Górskie odcinek o długości 1 530 mb o wartości 6.967.233,00 zł – dofinansowanej w wysokości 50% z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w latach 2020-2021 oraz dotacji z Miasta Kolno. Planowane wydatki na 2021 rok – 5.779.339,00 zł, w tym z budżetu Powiatu 2.652.940,00 zł.
2. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1890 B od dr. nr 647 – Kolimagi – Gietki – Piasutno – dr. 1891 B łączącym m. Kolimagi i Gietki od km 2+294 do km 5+960,51 i wartości kosztorysowej 3.498.810,00 zł – wkład własny powiatu to 1.749.405,00 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% z kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
3. Przebudowa drogi powiatowej 1828 B pomiędzy miejscowościami Gnatowo – Siwki o długości 1180m o wartości kosztorysowej ok. 1.141.551,00 zł – wkład własny powiatu to 573.864,00 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
4. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1883 B Czerwone – Koziół – Łacha – Zimna – Leman – Ksebkki – Cieloszka – do dr. nr DW 647 na odcinku od km 33+ 086 do km 35+636,58 o wartości kosztorysowej ok. 3.594.539,00 zł – wkład własny powiatu to 1.798.332,00 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
5. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1895 B Rogienice Wielkie – Rogienice Wypychy – Kołaki W. – Mały Płock na odcinku o dł. 2082 km (łączącym Rogienice Wypychy i Kołaki Strumienie od km 1+300 do km 3+382) i wartości kosztorysowej 5.652.951,00 zł – wkład własny powiatu to 2.826.695,00 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
6. Przebudowa z rozbudową nr 1830 B Stawiski – Jurzec Wł. – Kossaki – Jedwabne na długości 9.170 mb (od km 0+000 do km 9+170 km) i wartości kosztorysowej 27.495.854,00 zł. Inwestycja planowana jest do realizacji w latach 2021-2022 oraz dofinansowania z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek oraz dofinansowania z budżetu Marszałka Województwa Podlaskiego i Gminy Stawiski.
7. Remont drogi powiatowej Nr 1867 B Grabowo – Guty Stare od km 0+850 do km 2+100 i wartości kosztorysowej 597.601,00 zł – wkład własny powiatu to 298.801,00 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
8. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1829 B (Romany – DW648) i wartości kosztorysowej 2.846.915,00 zł – wkład własny powiatu to 1.438.457,50 zł. Inwestycja planowana jest do dofinansowania w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych gdzie złożono stosowny wniosek.
9. Realizacja projektu unijnego pn. „Nowy wymiar kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie – wkład powiatu 210.000,00 zł.

Przewidywane wskaźniki ekonomiczne do projektu budżetu na 2021 rok

Przewidywane wskaźniki ekonomiczne do projektu budżetu na 2021 rok oparte są na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów do projektu budżetu państwa. Są to wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do prac na projektem budżetu państwa na 2021 rok zgodnie z którymi ustala się:

1. Średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,8 %.
2. PKB – 4%.
3. Bezrobocie – 7,5 %.
4. Wzrost płacy minimalnej od 01.01.2021 do kwoty 2.800,00 zł oraz wzrost minimalnej stawki godzinowej do 18,30 zł.

Założenia w zakresie dochodów Powiatu Kolneńskiego.

W założeniach do projektu budżetu powiatu na 2021 r. przewiduje się niewielki wzrost dochodów powiatu, w związku ze wzrostem, PKB o 4% w stosunku do 2020 r.- wzrost ten może dotyczyć dochodów budżetu powiatu takich jak subwencja wyrównawcza i subwencja równoważąca.

Obliczanie przewidywanych dochodów Powiatu Kolneńskiego na 2021 rok z tytułu:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2021 rok oraz informacji przekazanej przez Wojewodę Podlaskiego.

Dochody realizowane przez powiatowe jednostki organizacyjne planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2020 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, umów lub wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

Zaliczki i refundacje na dofinansowanie projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej w oparciu o planowane i złożone wnioski o dofinansowanie, planowane i zawarte umowy z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Założenia w zakresie wydatków Powiatu Kolneńskiego.

Planowane wydatki przyjęte w budżecie na 2020r. powinny kształtować się za pomocą następujących instrumentów:

1. Planowana rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w wysokości do 1 % planowanych dochodów
2. Planuje się wzrost wynagrodzeń pracowników w jednostkach podległych o 5 % oraz wyrównanie wynagrodzeń do minimalnego wynagrodzenia za pracę, które wzrośnie w 2021 roku do poziomu 2.800,00 zł brutto .

Przy sporządzaniu projektu budżetu przewidywane wykonanie wydatków za 2020 rok należy przyjąć jako bazę wyjściową do sporządzania planu na 2021 rok.

Wszelkie działania realizowane przez Powiat Kolneński muszą być zgodne z art.44 ust.3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tzn. powinny być planowane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Zasady planowania wydatków budżetowych:

- podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2021 rok jest planowane zatrudnienie na miesiąc grudzień 2020 r. z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek
- w kwotach wynagrodzeń należy wyszczególnić nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, premie, nagrody roczne i inne zwiększenia jednorazowe;
- wysokość środków na wynagrodzenia nauczycieli planuje się w oparciu o Ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku

Karta Nauczyciela i Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31 stycznia 2005 roku z późniejszymi zmianami w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy;

- podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej jest 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2020 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy;

- przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przyjmuje się wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami oraz według wskaźników wynikających z ustaw;

- wysokość wpłaty podstawowej na Pracownicze Plany Kapitałowe ze strony pracodawcy nie mogą być wyższe niż 1,5% wynagrodzenia brutto pracownika;

- odpis na ZFŚS na jednego pracownika należy planować w wysokości 37,5% przeciętnego wynagrodzenia na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach pracy. Odpis uznaniowo można zwiększyć o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej na każdą osobę zatrudnioną w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności oraz na każdego byłego pracownika emeryta lub rencistę;

- odpis na ZFŚS nauczycieli zgodnie art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela należy naliczyć według obowiązujących przepisów, tj. (110% kwoty bazowej) natomiast dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych;

- odpis na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli należy planować w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art.70a ustawy Karta Nauczyciela);

- wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2020 rok (bez dodatkowych środków przyznanych w ciągu roku oraz dodatkowych jednorazowych zleceń przyjętych w uchwale budżetowej na 2020 rok) uwzględniając wskaźnik wzrostu;

- wydatki na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz zakupów inwestycyjnych składników majątkowych o przewidywanym okresie dłuższym niż jeden rok według celowych potrzeb jednostki;

- realizację zadań z udziałem środków bezzwrotnych należy szczegółowo określić (nazwa zadania, program, oś działania projektu oraz szczegółową kalkulację realizacji projektu z uwzględnieniem źródeł finansowania).

W ramach wieloletniego programu, projektu lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi określić dla każdego z nich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia, okresy realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

Dodatkowo w prognozie wydatków do budżetu Powiatu na 2021r, należy zaplanować:

- spłatę odsetek od kredytów własnych;

- rezerwę oświatową na pokrycie postępowania sądowego z ZDZ w Łomży;

- rezerwę na ochronę zdrowia na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala Ogólnego w Kolnie;

- rezerwę ogólną i celową na zarządzanie kryzysowe;

- spłata rat kredytów.