

UCHWAŁA NR 85/2022
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 4 sierpnia 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego na rok 2023

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 528, z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXVIII/240/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 28 stycznia 2022 r. r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Białogardzkiego na 2023 rok.

2. Wytyczne, o których mowa w ust. 1, określają:

- 1) zasady, tryb i jednostki zobowiązane do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu na 2023 rok oraz wzory formularzy służących do opracowania tych materiałów, zgodnie z załącznikami do uchwały;
- 2) osoby odpowiedzialne za opracowanie materiałów.

3. Jednostki opracowują materiały w zakresie realizowanych zadań związanych z realizacją dochodów bądź przychodów oraz wydatków bądź rozchodów budżetu Powiatu.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu, kierownikom jednostek administracji zespolonej oraz kierownikom właściwych komórek organizacyjnych Starostwa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

mgr Piotr Pakuszto

Wytyczne do opracowania projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego na 2023 rok.

1. Kierownicy powiatowych jednostek organizacyjnych, służb, inspekcji i straży oraz naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Białogardzie opracowują i przedkładają Skarbnikowi w terminie do 30 września 2022 roku projekty planów finansowych oraz plany rzeczowe zadań.
2. Projekty planów finansowych, o których mowa w § 1 opracowuje się według załączników nr 1, 2, 3 do uchwały Nr XXXVIII/240/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 28 stycznia 2022 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
3. Naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Białogardzie opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych przez poszczególne komórki.
4. Plany powinny uwzględniać podział na zadania własne powiatu, zadania z zakresu administracji rządowej lub inne wynikające z zawartych umów, porozumień.
5. Podstawę do opracowania materiałów planistycznych stanowią wielkości przyjęte w zatwierdzonym planie finansowym jednostek na dzień 31 lipca 2022 roku. Wydatki budżetowe należy prognozować racjonalnie i oszczędnie.
6. Wyłączeniu podlegają dochody i wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w roku 2022.
7. Projekty planów finansowych opracowuje się zgodnie z założeniami:
 - 1) wynagrodzenia osobowe:
 - a) plan wynagrodzeń osobowych w jednostce na dzień 31 lipca 2022 r. (nie obejmujący wypłat jednorazowych), powiększony o wartość wynikającą z mnożenia stawki 440 z ilością etatów w jednostce i ilością miesięcy w roku; miesięczne wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń oraz ilość etatów wg stanu na dzień 1 sierpnia 2022 r., z zastrzeżeniem lit. b, c, d,
 - b) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując ilość etatów zgodnie z arkuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2022/2023 oraz stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 1 września 2022 roku,
 - c) wynagrodzenie zasadnicze pracowników ustala się zgodnie z Ustawą z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 2207);
 - d) przyjmuje się wysokość płacy minimalnej w wysokości 3.383,00 zł,
 - e) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) przewidziane do wypłaty w 2023 roku planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami, z wyszczególnieniem terminów płatności,
 - f) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2023 roku wymagają szczegółowego uzasadnienia i osobnej kalkulacji,
 - 2) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się:
 - a) dla pracowników samorządowych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z

- 2022 r. poz. 923) przyjmując wartość wynagrodzenia będącego podstawą do obliczenia odpisu w wysokości 4.434,58 zł,
- b) dla nauczycieli zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 z późn. zm.) przyjmując kwotę bazową do obliczenia odpisu w wysokości 3.045,21 zł ;
- 3) wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022, uwzględniając 7% wzrost wydatków, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, według planu na dzień 31 lipca 2022 roku,
8. Plany finansowe sporządza się w zakresie dochodów i wydatków w szczególowości: dział, rozdział, paragraf.
9. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić zmiany wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2022 poz. 1571) wraz z ewentualnymi zmianami wprowadzonymi do czasu sporządzenia projektu planu.
10. Jednostki administracji zespolonej mogą składać do Skarbnika Powiatu do dnia 30 września 2022 roku wnioski o dofinansowanie zadań z budżetu.
11. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych mogą wnosić o udzielenie dotacji z budżetu powiatu na cele publiczne związane z realizacją zadań powiatu.
12. Wraz z projektami planów finansowych kierownicy powiatowych jednostek organizacyjnych, służb, inspekcji i straży oraz naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego składają uzasadnienia do planowanych wielkości. Uzasadnienie powinno zawierać szczegółowe wyjaśnienia przyjętych założeń na rok 2023.
13. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2023 roku i latach następnych powinny zawierać dokładną nazwę zadania, szczegółowe uzasadnienie konieczności ich realizacji, okres realizacji, całkowitą wartość zadania.
14. Przedsięwzięcia wieloletnie, programy wieloletnie lub zadania wieloletnie (których realizacja wykracza poza jeden rok budżetowy) planowane do realizacji w 2023 roku i latach następnych powinny zawierać dokładną nazwę zadania, szczegółowe uzasadnienie konieczności ich realizacji, okres realizacji, całkowitą wartość zadania, źródła finansowania.
15. Ustala się dodatkowe wzory formularzy stanowiące materiały do projektu budżetu na 2023 rok:
- 1) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2023- pracownicy pedagogiczni,
 - 2) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2023- pracownicy niepedagogiczni.

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2023
(pracowników niepedagogicznych)

bez podziału na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Lp.	Stanowisko	zakres wykonywanych zadań *	etat	Wynagrodzenie zasadnicze w zł	Dodatki w zł				Razem wynagrodzenia miesięczne	Ilość m-cy	razem roczne wynagrodzenie (11 x 12)	Wyплаты jednorazowe										
					stazowy	funkcyjny	specjalny	uciążliwy				(wpisać tytuł)	(tytuł)	(tytuł)	przewidywana data wypłaty							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16							
Razem pracownicy administracji																						
Razem pracownicy obsługi																						
razem																						

ilość etatów:
na dzień 01.08.2022 r. -
planowana na rok 2023 -
w tym wakaty-

plan wydatków § 4010 na dzień 31.07.2022 r.:
440xetatx12
max. plan w § 4010 (suma kol. 13)

* pozycję należy uzupełnić w przypadku gdy stanowisko nie określa wykonywanych zadań (np.. referent, inspektor, specjalista, specjalista ds.. administracji, robotnik gospodarczy, robotnik wykwalifikowany, itp..)

(tabelę w excelu należy przesłać również w formie elektronicznej na adres florek.elzbieta@powiat-bialogard.pl w terminie do 30 września 2022 r.)