

UCHWAŁA NR 65/2021
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 5 sierpnia 2021 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego na rok 2022

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 2020 r. poz. 920, 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 § 3 ust. 1 uchwały Nr LVI/297/10 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 24 września 2010 r. w sprawie 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 2022 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 2022 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 2022 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 2021 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 LVI/297/10 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 24 września 2010 r. w sprawie 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 2021 roku. Wydatki budżetowe należy prognozować racjonalnie i oszczędnie.
6. Wyłączeniu podlegają dochody i wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w roku 2021.
7. Projekty planów finansowych opracowuje się zgodnie z założeniami:
 - 1) wynagrodzenia osobowe:
 - a) miesięczne wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń oraz ilość etatów wg stanu na dzień 1 września 2021 r. powiększone o 3 % w stosunku do roku 2021, 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 2021/2022 oraz stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 1 września 2021 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 3.000,00 zł,
 - e) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) przewidziane do wypłaty w 2022 roku planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami, z wyszczególnieniem terminów płatności,
 - f) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2022 roku wymagają szczegółowego uzasadnienia i 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 2021 r. poz. 746) przyjmując wartość wynagrodzenia będącego podstawą do obliczenia odpisu w wysokości 4.134,02 zł,
 - b) dla nauczycieli zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn. zm.)

przyjmując kwotę bazową do obliczenia odpisu w wysokości 2.752,92 zł ;

- 3) wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2021, uwzględniając 2,8 % wzrost wydatków, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, według planu na dzień 31 lipca 2021 roku,
 - 4) w jednostkach oświatowych tj. Liceum Ogólnokształcącym w Białogardzie, Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Białogardzie, Liceum Ogólnokształcącym w Tychowie, Zespole Szkół Specjalnych w Białogardzie, Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podborsku, podstawą do wyliczenia planu wydatków na rok 2022 jest iloczyn ilości uczniów/wychowanków według stanu na dzień 10 września 2021 roku i wysokości subwencji przypadającej na danego ucznia.
8. Plany finansowe sporządza się w zakresie dochodów i wydatków w szczególności: dział, rozdział, paragraf.
 9. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić zmiany wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2021 poz. 1382) wraz z ewentualnymi zmianami wprowadzonymi do czasu sporządzenia projektu planu.
 10. Jednostki administracji zespolonej mogą składać do Skarbnika Powiatu do dnia 30 września 2021 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 2022.
 13. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2022 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 2022 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 2022 rok:
 - 1) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2022- pracownicy pedagogiczni,
 - 2) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2022- pracownicy niepedagogiczni.

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2022

(pracownicy pedagogiczni)

bez podziału na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Lp.	Stanowisko	Stopień awansu zawodowego	etat	Wynagrodzenie zasadnicze w zł	Dodatki w zł							Razem wynagrodzenia miesięczne	Ilość m-cy wynagrodzenie (14 x 15)	Wyплаты jednorazowe		przewidywana data wypłaty				
					stażowy	funkcyjny	specjalny	trudnościowy	motywacyjny	uciązliwy	(fakty)			godziny ponadwymiarowe	(tytuł)		(tytuł)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
	razem nauczyciele stażyści																			
	razem nauczyciele kontraktowi																			
	razem nauczyciele mianowani																			
	razem nauczyciele dyplomowani																			
	Razem nauczyciele																			

ilość etatów:
na dzień 01.09.2021 r. -
planowana na rok 2022 -
w tym wakaty -
(tabele w excelu należy przestać również w formie elektronicznej na adres florek.elzbieta@powiat-bialogard.pl w terminie do 30 września 2021 r.)

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2022
(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 roczne wynagrodzenia (11 x 12)	Wyплаты jednorazowe			
					stazowy	funkcyjny	specjalny	uczestliwy	(wpisać tytuł dodatku)	Razem wynagrodzenia miesięczne		Ilość m-cy	(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 01.09.2021 r. -
planowana na rok 2022 -

w tym wakaty-

* 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 2021 r.)