

Uchwała Nr 103/328/2021
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 13 września 2021 r.

w sprawie: założeń i materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Nidzickiego na 2022 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2039 oraz terminów ich opracowania przez jednostki organizacyjne.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 920 ze zm.), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLII/245/10 z dnia 29 września 2010 r. Rady Powiatu w Nidzicy w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji i straży, a także kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego opracowują projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą.
2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować i sporządzić na formularzach załączonych do niniejszej uchwały stanowiących Załączniki od nr 1 do nr 6 w terminie do dnia 7 października 2021 r.

§ 2

Przy pracach planistycznych należy kierować się poniższymi zasadami:

1. Planowane wydatki bieżące dotyczące wynagrodzeń i pochodnych – na poziomie przewidywanego wykonania 2021 roku, w przypadku wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy.
2. Planowane wydatki bieżące (pozostałe) – na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2021.

§ 3

Obliczenie przewidywanych dochodów Powiatu Nidzickiego na 2022 rok z tytułu:

1. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,
2. subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,
3. dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2022 rok oraz informację przekazaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

§ 4

Dochody realizowane przez powiatowe jednostki organizacyjne planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2021 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, umów, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach **szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.**

§ 5

Wydatki na 2022 rok winny być projektowane w sposób celowy ze szczególnym zwiększeniem dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasad oszczędności, zdefiniowanej w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Wytyczne w odniesieniu do projektowanych grup wydatków:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- a) wydatki na wynagrodzenia winny być ściśle związane z ilością etatów według przewidywanego stanu zatrudnienia na miesiąc grudzień 2021 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek. Kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2021 r. (bez wydatków o charakterze jednorazowym),
- b) uwzględnia się przewidywany wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych,
- c) wynagrodzenia wraz z pochodnymi na poziomie przewidywanego wykonania w 2021 r.
- d) fundusz nagród wynikający z obowiązujących przepisów,
- e) podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej jest 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2021 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy,
- f) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, wpłat na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający przyjmuje się wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami oraz według wskaźników wynikających z ustaw,
- g) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na jednego pracownika, należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne,
- h) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli oraz nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierających świadczenia kompensacyjne, należy naliczyć według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

2. Pozostałe wydatki bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych

Przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na rok 2022 należy wyłączyć z wydatków przyznanych w 2021 roku zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończące się w roku 2021.

Wydatki na zakup towarów i usług, wynikające z zadań własnych należy kalkulować na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 rok.

3. 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).

Wydatki 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, jak również na programy, projekty lub zadania pozostałe – powinny być zgodne z podpisanymi umowami.

Wydatki planowane na realizowanie przedsięwzięć winny być zgodne z kwotami ujętymi w wykazie przedsięwzięć kontynuowanych w 2022 roku Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nidzickiego. W przypadku konieczności zmiany nakładów na poszczególne lata należy również dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć.

4. Wydatki majątkowe

Wydatki na zadania inwestycyjne wieloletnie winny być zgodne z kwotami ujętymi w wykazie przedsięwzięć Powiatu Nidzickiego Wieloletniej Prognozy Finansowej. W przypadku konieczności zmian nakładów na poszczególne lata, należy dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć.

Przy ustalaniu kwot na zadania inwestycyjne kontynuowane, należy uwzględnić następujące czynniki:

- możliwość i realność planowanego zakresu robót,
- zaawansowanie robót w 2021 roku.

5. Odpis na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – należy planować według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

6. Odpis na pomoc zdrowotną dla nauczycieli – należy planować według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

§ 6

Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć część opisową ze szczególnym uwzględnieniem dochodów i wydatków, które swoim zakresem wykraczają poza rok budżetowy.

§ 7

Projekty planów finansowo-rzeczowych należy sporządzić 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 ze zm.).

§ 8

Przygotowane materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2022 oraz wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy składać w siedzibie Starostwa Powiatowego w Nidzicy, skierowane do Zarządu Powiatu w nieprzekraczalnym terminie do dnia 7 października 2021 r.

§ 9

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nidzickiemu.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Marcin Paliński



Projekt planu dochodów na 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie*	Plan po zmianach na rok 2021	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Projekt planu na 2022 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
				<i>Suma Działu</i>	<i>Suma Działu</i>	<i>Suma Działu</i>	
				<i>Suma Rozdziału</i>	<i>Suma Rozdziału</i>	<i>Suma Rozdziału</i>	
				<i>Suma Paragrafu</i>	<i>Suma Paragrafu</i>	<i>Suma Paragrafu</i>	
Dochody ogółem, w tym:							
dochody bieżące							
dochody majątkowe							

.....dnia.....

*wpisać: nazwę działu, rozdziału, paragrafu, szczegółowo zadania w obrębie paragrafu, w tym również nazwę projektów realizowanych ze środków zewnętrznych

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA

Marcin Paliński

Projekt planu wydatków na 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie*	Plan po zmianach na rok 2021 (stan na 30.09.2021)	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Projekt planu na 2022 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
				<i>Suma Działu</i>	<i>Suma Działu</i>	<i>Suma Działu</i>	
				<i>Suma Rozdziału</i>	<i>Suma Rozdziału</i>	<i>Suma Rozdziału</i>	
				<i>Suma Paragrafu</i>	<i>Suma Paragrafu</i>	<i>Suma Paragrafu</i>	
Wydatki ogółem, w tym:							
wydatki bieżące							
wydatki majątkowe							

.....dnia.....

*wpisać: nazwę działu, rozdziału, paragrafu, szczegółowo zadania w obrębie paragrafu, w tym również nazwę projektów realizowanych ze środków zewnętrznych

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA

Marek Palński

Dział:.....
Rozdział:.....

Projekt budżetu powiatu na 2022 rok - zatrudnienie

Wyszczególnienie	Razem		w tym:					
	liczba etatów	liczba pracowników	nauczyciele		administracja		obsługa	
			l.etatów	l.prac.	l.etatów	l.prac.	l.etatów	l.prac.
1	2	3						
Stan na 30.09.2021 r.								
Plan na 2022 r.*								

* wymienić czego dotyczą ewentualne zmiany

.....dnia.....

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez jednostkę na rok 2022 i lata następne

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Łączne nakłady finansowe	Środki wykorzystane do 2021 r.	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				
			Od	Do			2022	2023	2024	2025	n.....+1
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Przedsięwzięcia ogółem											
1.	wydatki bieżące, z tego:										
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:										
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:										
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b):										
2.	wydatki majątkowe										
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:										

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:																			
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b):																			

.....dnia.....

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA

 Marcin Palifiski

Wydatki na programy oraz projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi oraz środków z innych źródeł

Lp.	Nazwa Projektu (działanie, poddziałanie)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu)	Wydatki bieżące	w tym:		Przewidywane wykonanie w 2021 r.	w tym:		Planowane wydatki w 2022 r.	w tym:		...			
				Wydatki majątkowe	Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	2														

* Wydatki wyszczególnione jak w kol. 12-15 dla 2023 r. i lat następnych