

UCHWAŁA NR. 213 / 1345 / 2022
ZARZĄDU POWIATU MIELECKIEGO
z dnia 29 września 2022 r.

w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 i wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz §1 uchwały Nr XXX/200/2017 Rady Powiatu Mieleckiego z dnia 30 maja 2017 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Mieleckiego uchwala, co następuje:

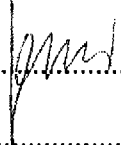
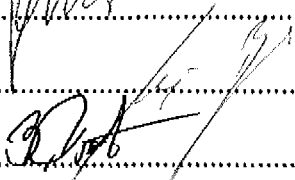

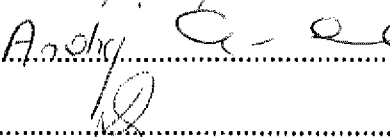

§1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych projektu uchwały budżetowej na 2023 r i wieloletniej prognozy finansowej, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, dyrektorom wydziałów oraz osobom zajmującym samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym w Mielcu, Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego oraz Komendantowi Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, będących dysponentami wyodrębnionych części w budżecie Powiatu.

§3. Nadzór nad wykonaniem uchwały sprawuje Zarząd Powiatu Mieleckiego i Skarbnik Powiatu.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PODPISY

1. Przewodniczący Zarządu
Stanisław Lenczak.....
2. Wicestarosta
Andrzej Bryła.....
3. Członek Zarządu
Bogusław Peret.....
4. Członek Zarządu
Andrzej Chrabaszcz.....
5. Członek Zarządu
Zbigniew Działowski.....

Wytyczne do opracowania projektu budżetu na 2023 rok i wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 i lata następne

I. Wytyczne ogólne:

- § 1. 1. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych Powiatu Mieleckiego, dyrektorzy wydziałów oraz osoby zajmujące samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym w Mielcu, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego oraz Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej składają materiały planistyczne w szczególności:
- 1) plan dochodów zawierający zestawienie planowanych kwot dochodów bieżących i dochodów majątkowych powiatu według ich źródeł, w szczególności działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
 - 2) plan wydatków zawierający zestawienie planowanych kwot wydatków bieżących i wydatków majątkowych w podziale na działy, rozdziały i grupy klasyfikacji budżetowej, w szczególności określonej w art. 236 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych;
2. Materiały planistyczne sporządzane są 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 2022 r. poz. 513 z późn. zm.).
- § 2. Określa się następujące wytyczne do planowania dochodów budżetowych na 2023 rok:
1. Kwoty rocznych planowanych poszczególnych części subwencji ogólnej przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Ministra Finansów.
 2. Kwoty planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Ministra Finansów.
 3. Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Podkarpackiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa.
 4. Kwoty dotacji innych, niż wymienione w pkt 3 przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes.
 5. Płatności z budżetu środków europejskich na finansowanie projektów własnych planuje się w wielkościach wynikających z harmonogramów płatności.
 6. Kwoty dochodów z majątku powiatu ustala się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego.
 7. Pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe planuje się na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów (ze wskazaniem szczegółowego źródła dochodu).

§ 3. Określa się następujące wytyczne do planowania wydatków budżetowych na rok 2023:

1. Wynagrodzenia osobowe:

1) wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się:

- przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń zasadniczych wg stanu na dzień 30 września 2022 roku zwiększone o 15 %;
- w przypadku wynagrodzeń minimalnych przyjmuje się stawki ustalone przez Radę Ministrów na 2023 rok.

Wynagrodzenie minimalne przyjęte przez Radę Ministrów na 2023 rok wyniesie:

- od 1 stycznia 2023 r. -3 490 zł, a od 1 lipca 2023r. – 3 600 zł miesięczne.

Ostateczną decyzję o wysokości wzrostu wynagrodzeń Zarząd Powiatu podejmie po otrzymaniu informacji o wysokości planowanej subwencji ogólnej oraz planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.

- 2) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując liczbę etatów zgodnie z arkuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2022/2023 oraz stawki wynagrodzeń zasadniczych obowiązujące od dnia 1 września 2022 r.;
 - 3) zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 z późn. zm.) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli– w wysokości 3 693,46 zł;
 - 4) Środki na wypłatę dodatku motywacyjnego dla nauczycieli planuje się w wysokości 7% funduszu płac nauczycieli;
 - 5) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, nagrody uznaniowe itp.) przewidziane do wypłaty w 2023 r. planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami;
 - 6) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2023 r., w szczególności dotyczące wzrostu zatrudnienia, wymagają szczegółowego uzasadnienia i kalkulacji;
 - 7) w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych, w których wynagrodzenie za pracę jest ustalonego według stawki za godzinę prac- minimalna stawka godzinowa przyjęta przez Radę Ministrów na 2023 rok wyniesie:
 - od 1 stycznia 2023 r. -22,80 zł, a od 1 lipca 2023r. – 23,50 zł;
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2022 r. pracowników uprawnionych do jego wypłaty na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872).
 3. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości i na zasadach określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1009 z późn. zm.).
 4. Składki na Fundusz Pracy planuje się na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 690 z późn. zm.), w wysokości 1 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 104 ust. 1 wymienionej ustawy.
 5. Składki na Fundusz Solidarnościowy planuje się na zasadach określonych w ustawie z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz.

- 1787 z późn. zm.) w wysokości 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 104 ust. 1 ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.
6. Składki na pracownicze plany kapitałowe planuje się na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o Pracowniczych planach kapitałowych (t.j. Dz. U. 2020. 1342 z późn.zm.) w wysokości 1,5% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
 7. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się:
 - 1) 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);
 - 2) 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.);
 8. Wydatki rzeczowe, oprócz wymienionych w ust. 9, planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r., z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, zakładając wzrost o 9,8 %. Zaplanowanie wydatków w kwotach wyższych wymaga przedstawienia dodatkowego uzasadnienia wraz ze szczegółową kalkulacją.
 9. Wydatki na energię elektryczną planuje się według stawek wynikających z rozstrzygniętego przetargu na dostawę energii elektrycznej - cena netto energii elektrycznej obiekty- 2160 zł/MWh; oświetlenie uliczne – 1730 zł/MWh.
Wydatki na ogrzewanie z MPEC planuje się wg stawek netto:
Moc zamówiona- 13 138,84 zł/MW/miesiąc;
Ciepło- 48,32 zł/GJ;
Nośnik ciepła- 17,78 zł/m³.
Wydatki na paliwo gazowe należy zaplanować zgodnie z cenami wynikającymi z przetargu (aktualnie przetarg w trakcie ogłoszenia).
 10. W planach inwestycyjnych na 2023 r. należy w pierwszej kolejności ujmować inwestycje, które będą współfinansowane środkami zewnętrznymi, inwestycje rozpoczęte w bieżącym roku lub poprzednich oraz inwestycje, na które została sporządzona dokumentacja projektowa. Nie należy planować nowych inwestycji finansowanych kredytem, pożyczką. Priorytetem powinny być zadania inwestycyjne finansowane w większości ze środków zewnętrznych.
Planowane wydatki muszą obejmować całość wydatków danego zadania inwestycyjnego (m.in. koszty dokumentacji, robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, nadzoru autorskiego, wykupu gruntu itp.). W ramach remontów należy wskazać wyłącznie remonty konieczne, w tym w szczególności wynikające z nałożonych decyzji i nakazów organów nadzoru.
 11. Planowane limity wydatków na zadania wieloletnie, zarówno na zadania finansowane ze środków krajowych, jak i programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) ujmuje się w wielkościach określonych w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej powiatu. W przypadku konieczności ujęcia w budżecie powiatu na 2023 rok innych wielkości niż określone w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej należy:

- 1) szczegółowo uzasadnić różnice pomiędzy wielkościami wynikającymi z obowiązującej wieloletniej prognozy finansowej a proponowanymi wielkościami;
- 2) wystąpić z wnioskiem o zmianę wieloletniej prognozy finansowej powiatu.
12. Koszty pośrednie w projektach finansowanych ze środków zewnętrznych - należy zaplanować zaliczkowe finansowanie ze środków własnych Powiatu i ewidencjonowanie wydatków z właściwą czwartą cyfrą, a po zrealizowaniu wydatków bezpośrednich, refundowanie środków na rachunek budżetu Powiatu.
13. W przypadku planowania zakupu środków trwałych, w wydatkach majątkowych planuje się składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł i przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.
14. W przypadku jednostek tj. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej finansowanych z dotacji, kwoty zaplanowanych wydatków nie mogą być wyższe niż kwota dotacji otrzymanej na realizację zadań zleconych.
15. Dane należy podawać w złotych bez groszy.

§ 4. Planowanie dochodów i wydatków wyodrębnionych rachunków dochodów jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty odbywa się w terminach i na zasadach określonych uchwałą nr VI/41/11 Rady Powiatu Mieleckiego z dnia 21.04.2011 r. w sprawie wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Mielecki.

II. Materiały planistyczne

- § 5. 1. Jednostki budżetowe sporządzają plan dochodów i wydatków w aplikacji e-budżet, pozostałe materiały planistyczne w programie Excel.
Wydziały Starostwa Powiatowego sporządzają materiały planistyczne- w zakresie wydatków- w programie Excel.
2. Materiały planistyczne jednostki/wydziału powinny zawierać:
 - 1) plan dochodów budżetu Powiatu - tabela nr 1;
 - 2) plan wydatków budżetu Powiatu - tabela nr 2- plan powinien zawierać uzasadnienie planowanych do poniesienia wydatków według rodzajów kosztów ponoszonych w jednostce wraz z podaniem kwot;
 - 3) plan dochodów wyodrębnionych na wydzielonym rachunku oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych- tabela nr 3;
 - 4) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami- tabela nr 4;
 - 5) planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Powiatu- tabela nr 5;
 - 6) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań przejętych przez powiat do realizacji w drodze umowy lub porozumienia - tabela nr 6;
 - 7) plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - tabela nr 7;
 - 8) plan dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska- tabela nr 8.

3. Do materiałów planistycznych jednostki / wydziału należy dołączyć uszczegółowienie / uzasadnienie zaplanowanych dochodów i wydatków, w szczególności:
 - 1) kalkulację szczegółową do wynagrodzeń -tabela nr 9;
 - 2) kalkulację zatrudnienia i funduszu płac- nauczyciele - tabela nr 10;
 - 3) plan zadań inwestycyjnych- tabela nr 11;
 - 4) plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł- tabela nr 12;
 - 5) plan zadań remontowych- tabela nr 13 ;
 - 6) plan wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych- tabela nr 14;
 - 7) plan dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami będącymi własnością Powiatu Mieleckiego- tabela nr 15;
4. Materiały, o których mowa w § 5 ust. 2 i 3 sporządzają jednostki/wydziały tylko w zakresie i specyfice realizowanych przez siebie działań.
5. Materiały, o których mowa w § 5 ust. 2 i 3 udostępniane są w wersji edytowanej w programie Excel na stronie www.bip.powiat-mielecki/finanse/budzet.
6. Materiały planistyczne przygotowane w aplikacji e-budżet przesyłane są w aplikacji.
7. Materiały planistyczne przygotowane w programie Excel przesyłane są w wersji edytowanej na adres: iturek@powiat-mielecki.pl i rgodek@powiat-mielecki.pl. Arkusz programu Excel powinien być podpisany nazwą jednostki lub wydziału.
8. Wszystkie materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej w Kancelarii Starostwa Powiatowego w Mielcu.
9. Materiały planistyczne przygotowane przez jednostki organizacyjne Powiatu Mieleckiego podpiswane są przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.
10. Materiały planistyczne przygotowane przez:
 - 1) wydziały Starostwa Powiatowego podpiswane są przez dyrektora wydziału oraz członka zarządu powiatu nadzorującego merytorycznie wydział zgodnie z podziałem kompetencji wynikającym z Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Mielcu,
 - 2) biura i samodzielne stanowiska podpiswane są członka zarządu powiatu nadzorującego merytorycznie wydział zgodnie z podziałem kompetencji wynikającym z Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Mielcu

III. Terminy opracowania projektu budżetu:

- § 6. 1. Materiały planistyczne należy sporządzić w terminie do 24 października 2022 r., z uwzględnieniem zapisu ust. 2.
2. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego oraz Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej składają materiały planistyczne po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w terminie 3 dni od przekazania informacji o wysokości dotacji przez Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego.
 3. Wydział Finansowy Starostwa Powiatowego przekazuje jednostkom organizacyjnym Powiatu Mieleckiego i właściwym wydziałom Starostwa Powiatowego, w terminie 2 dni

od otrzymania, informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W przypadku zmiany kwoty dotacji w stosunku do kwoty wykazanej w pierwotnym materiale planistycznym jednostki i Wydziały dokonują korekty projektu planu, który przekazują do Wydziału Finansowego w terminie 3 dni od przekazania informacji.

SKARBNIK
POWIATU MIELECKIEGO

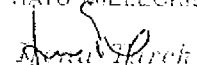


Tabela nr 1
Plan dochodów budżetu Powiatu

Nazwa jednostki/wydziału	
--------------------------	--

Poz.	Wyszczególnienie	Rozdział	§	plan na 2023 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia/uzasa dnienie
1	2	3	4	5	6
I.	Dochody ogółem				
	Dochody bieżące			0	
	Dochody majątkowe				

data
sporządził

Tabela nr 2

Plan wydatków budżetu Powiatu

Nazwa jednostki/wydziału	
--------------------------	--

Poz.	Wyszczególnienie	Rozdział	§	plan na 2023 r.	podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia/uzasadni enie
1	2	3	4	5	6
I.	Wydatki bieżące, w tym:		Grupa	0	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym (zgodnie z tabelą nr 8)				
			1400		
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w tym na:		1100		
	<i>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>				
	Dotacje na zadania bieżące		1200		
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1300		
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (zgodne				
			1401		
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (zgodne				
			1402		
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy (zgodne				
			1403		

	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1101	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1102	
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		1103	
	dotacje na zadania budżetowe związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1201	
	dotacje na zadania budżetowe związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1202	
	dotacje na zadania budżetowe związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		1203	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1301	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1302	
	świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		1303	
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego		1800	
	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego		1810	
II	Wydatki majątkowe JST - zgodne z tabelą nr 10 i 11		Grupa	0
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		1600	
	inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1601	
	wspofinansowane inwestycje i zakupy inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1602	
	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		1610	
	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		1611	
	wydatki o charakterze dotacyjnym na wspofinansowane inwestycje i zakupy inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		1612	

pod każdą grupą wydatków proszę szczegółowo opisać rodzaj wydatku wraz z kwotą planowaną do poniesienia

w przypadku projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych- proszę podać nazwę projektu

data

sporządził

Tabela nr 3

Plan dochodów wyodrębnionych na wydzielonym rachunku oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki	

Projekt planu finansowego dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na rok następny

L.P.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie w roku bieżącym	Plan na rok następny
1	2	3	4
I	Stan środków pieniężnych na początek roku		
II	Dochody ogółem		
	z tego: (szczegółowo wg źródeł)		
	Suma bilansująca (I + II)		
III	Wydatki ogółem		
	z tego:		
	1 Wydatki bieżące (jakie)		
IV	Stan środków pieniężnych na koniec roku (I+II-III)		
	Suma bilansująca (III +IV)		
V	Stan należności		
VI	Stan zobowiązań		
	w tym wymagalnych		

data
sporządził:

Tabela nr 4

Dział	
Rozdział	
Nazwa Jednostki/wydziału	
Liczba etatów wykonujących zadania	

LP	Dochody należne Powiatowi za wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (nie wpisywać dotacji) w rozbiću na paragrafy	§	plan na 2023 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia, proszę w uzasadnieniu podać jaki procent dochodów przysługuje powiatowi
1	2	3	4	5
	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470		
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550		
	Wpływy z różnych opłat	0690		
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora	0750		
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760		
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770		
	Wpływy z różnych opłat	0830		
	Wpływy z pozostałych odsetek	0920		
LP	Plan wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	Grupa	plan na 2023 r.	podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
I	Wydatki bieżące wg poniższych grup wydatków		0	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, tylko umowy zlecenia i o dzieło w ramach zadań zleconych do realizacji	1400		
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1100		
	dotacje na zadania bieżące;	1200		
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1300		
II	Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)	Grupa	plan na 2023 r.	
	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1600		
	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1610		

W przypadku kwot należnych powiatowi z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami, proszę o podanie podstawy prawnej dochodów należnych powiatowi oraz procentowego udziału powiatu w dochodach.

data

sporządził:

Tabela nr 7

Projekt planu wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat
w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Nazwa jednostki/wydziału					
LP	Plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	Rozdział	grupa	plan na 2023 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
1	2	3	4	5	6
	wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)				
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1400		
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1100		
	dotacje na zadania bieżące;		1200		
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		1300		
	Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)				
	w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne		1600		

data

sporządził:

Tabela nr 8

Plan dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki/wydziału	

LP	Plan dochodów wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska	§	plan na 2023 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
1	2	3	4	5
	Plan wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska	grupa	plan na 2023 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
	wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)			
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1400		
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1100		
	dotacje na zadania bieżące;	1200		
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1300		
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;			
	Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)			
	w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1600		
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;			

data

sporządził:

Tabela nr 10
Kalkulacja zatrudnienia i funduszu płac- nauczyciele

Nazwa jednostki

Tabela powinna być załączona z arkuszem organizacyjnym

w przypadku jednostki księgującej wynagrodzenia w różnych Rozdziałach klasyfikacji budżetowej, kalkulację należy sporządzić w jednej tabeli dla wszystkich zatrudnionych pracowników, natomiast podziału wynagrodzenia na poszczególne Rozdziały należy dokonać pod tabelą, zgodnie ze wzorem

Wyszczególnienie	Stażysta	Kontraktowy	Mianowany	Dyplomowany	Razem	w tym rozdział	w tym rozdział	w tym rozdział	w tym rozdział	w tym Rozdział- projekt pn.....
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Liczba etatów na 30.09. 2022 r. (z dokł.do dwóch miejsc po przecinku)					0					
Planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2023 r., bez wypłat jednorazowych	0	0	0	0	0					
w tym:					0					
wynagrodzenia zasadnicze					0					
godziny ponadwymiarowe					0					
dodatek funkcyjny					0					
opiekun stażu					0					
wychowawstwo klas					0					
dodatek motywacyjny					0					
dodatek za wysługę					0					
praca w godzinach nocnych					0					
dodatek za uciążliwość pracy art.19KN					0					
dodatek za warunki pracy z przydziałów					0					
dodatek za warunki pracy					0					
Inne dodatki(łączenia klas)					0					
skutki nieobecności i zastępstw					0					
Planowane wynagrodzenia jednorazowe - §4010 od I-XII 2023 r.	0	0	0	0	0					
w tym :					0					
fundusz nagród dyrektora					0					
nagrody jubileuszowe					0					
odprawy emerytalne,rentowe					0					
Ogółem planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2023 r.	0	0	0	0	0					
Dodatkowe roczne wynagrodzenie - §4040					0					
FUS zakładu - wyliczony od wynagrodzeń I " 13 " - §4110 ogółem od I-XII 2023 r					0					
FP - wyliczony od wynagrodzeń I " 13 " - §4120 ogółem od I-XII 2023 r					0					
PPK - §471 ogółem od I-XII 2023 r					0					
Ogółem planowane wynagrodzenia wraz z dodatkowym rocznym wynagrodzeniem i pochodnymi wyliczone za okres od I-XII 2023 r.	0	0	0	0	0					

Sporządził :

Zatwierdził :

Tabela nr 11

Plan zadań inwestycyjnych

Nazwa jednostki realizującej zadanie

proszę powielić tabelę w przypadku większej liczby zadań

L.P	Dział	Rozdział	Paragraf	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Uzasadnienie do realizacji zadania	Okres realizacji (od-do)	Planowana całkowita wartość kosztorysowa zadania/ Wartość po przetargu	wydatki poniesione przed rokiem n	Rok „n+1” bazowy	Rok „n+2”	Rok „n+2”	Rok „n+3”
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Łączne nakłady finansowe, w tym sfinansowane z:									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki własne													
Dotacje z budżetu państwa													
Dotacje z UE													
Dotacje od innych źródeł													
Kredyty i pożyczki													
NFOSiGW/WFOŚiGW													
PFRON													
Pozostałe źródła (wymień je!)													

data

sporządził:

Tabela nr 12

Plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł

Nazwa jednostki realizującej zadanie

L.P	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania/ jednostka realizująca zakup	Uzasadnienie do realizacji zakupu	Całkowita wartość zakup, w tym:	środki własne	Dotacje z budżetu państwa	Dotacje z UE	Dotacje od innych jst	kredyty/p ożyczki	NFOŚiGW /WFOŚiG W	PFRON	Pozostałe środki
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

data

sporządził:

Tabela nr 14

Plan wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych
 Nazwa jednostki realizującej zadanie

koszty pośrednie
rozpisac

proszę powięksić tabelę w przypadku większej liczby zadań

L.P	Dział	Rozdział	czwarta cyfra \$	Rodzaj kosztów: bezpośrednie/pośrednie	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Cel zadania	Program/Priorytet/Zadanie	Okres realizacji (od-do)	Planowana wartość kosztorysowa	wydatki poniesione przed rokiem n	Rok „n+1” bazowy	Rok „n+1”	Rok „n+2”	Rok „n+3”
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
3															
Łączne nakłady finansowe, w tym sfinansowane z										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki własne										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje z budżetu państwa										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje z UE										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje od innych źródeł															
Kredyty i pożyczki															
NFOŚiGW/WFOŚiGW															
PFRON															
Pozostałe środki (wymienić jakie)															

data
sporządził:

