

UCHWAŁA NR... 156/997/2021

ZARZĄDU POWIATU MIELECKIEGO

z dnia 28 września 2021 r.

w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2022 i wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 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 2022 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 Lonczak.....
2. Wicestarosta
Andrzej Bryła.....
3. Członek Zarządu
Bogusław Peret.....
4. Członek Zarządu
Andrzej Chrabąszcz.....
5. Członek Zarządu
Zbigniew Działowski.....

Wytyczne do opracowania projektu budżetu na 2022 rok i wieloletniej prognozy finansowej na rok 2022 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 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.).

§ 2. Określa się następujące wytyczne do planowania dochodów budżetowych na rok 2022:

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 przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Ministra Finansów.
3. Kwoty planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych ustala się zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym i ich wpływu na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków oraz z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju.
4. Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Podkarpackiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa.
5. Kwoty dotacji innych, niż wymienione w pkt 4 przyjmuje się w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes.
6. Płatności z budżetu środków europejskich na finansowanie projektów własnych planuje się w wielkościach wynikających z harmonogramów płatności.
7. Kwoty dochodów z majątku 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.

8. 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 2022:

1. Wynagrodzenia osobowe:

1) miesięczne wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się na poziomie roku 2021, tj. przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń zasadniczych wg stanu na dzień 30 września 2021 r. oraz przewidywany stan zatrudnienia.

Po otrzymaniu informacji o wysokości planowanej subwencji ogólnej oraz planowanych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – Zarząd Powiatu podejmie decyzję w sprawie możliwości korekty zaplanowanych wynagrodzeń z możliwością ich wzrostu;

Wynagrodzenie minimalne przyjęte przez Radę Ministrów na 2022 rok wyniesie 3010 zł brutto;

2) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując liczbę etatów zgodnie z arkuuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2021/2022 oraz stawki wynagrodzeń zasadniczych obowiązujące od dnia 1 września 2021 r.;

3) zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn. zm.) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli – w wysokości 3 537,80 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 2022 r. planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami;

6) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2022 r., w szczególności dotyczące wzrostu zatrudnienia, wymagają szczegółowego uzasadnienia i kalkulacji;

7) w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych (umowa zlecenie), minimalna stawka godzinowa przyjęta przez Radę Ministrów na 2022 rok wyniesie 19,70 zł brutto.

2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2021 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 2021 r. poz. 423 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 2021 r. poz. 1100 z późn. zm.) w wysokości 1 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
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.
 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 2021 r. poz. 746);
 - 2) 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.);
 8. Wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2021 r., z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, zakładając wzrost o 3,3 %. Zaplanowanie wydatków w kwotach wyższych wymaga przedstawienia dodatkowego uzasadnienia wraz ze szczegółową kalkulacją.
 9. W planach inwestycyjnych na 2022 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.
 10. 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) ujmują się w wielkościach określonych w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej powiatu. W przypadku konieczności ujęcia w budżecie powiatu na 2022 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.
 11. 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.

12. 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.
13. 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.
14. 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. 1) Jednostki budżetowe sporządzają plan dochodów i wydatków w aplikacji e-budżet, pozostałe materiały planistyczne w Excelu i wersji papierowej.
- 2) Wydziały Starostwa Powiatowego sporządzają materiały planistyczne- w zakresie wydatków- w Excelu i wersji papierowej.
2. W przypadku braku możliwości sporządzenia materiałów planistycznych w udostępnionej aplikacji, należy sporządzić je w wersji edytowalnej w Excelu.
3. Materiały planistyczne jednostki/wydziału powinny zawierać:
- 1) plan dochodów budżetu Powiatu - tabela nr 1a;
 - 2) plan wydatków budżetu Powiatu - tabela nr 1b- 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 2;
 - 4) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami- tabela nr 3;
 - 5) planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Powiatu- tabela nr 4;
 - 6) plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań przejętych przez powiat do realizacji w drodze umowy lub porozumienia - tabela nr 5;
 - 7) plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - tabela nr 6;
 - 8) plan dochodów i wydatków wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu powiatu określonych w ustawie – prawo ochrony środowiska- tabela nr 7.
4. Do materiałów planistycznych jednostki / wydziału należy dołączyć uszczegółowienie / uzasadnienie zaplanowanych dochodów i wydatków, w szczególności:
- 1) kalkulację szczegółową do wynagrodzeń -tabela nr 8;

- 2) kalkulację zatrudnienia i funduszu płac- nauczyciele - tabela nr 9;
- 3) plan zadań inwestycyjnych- tabela nr 10;
- 4) plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł- tabela nr 11;
- 5) plan zadań remontowych- tabela nr 12 ;
- 6) plan projektów "miękkich"- tabela nr 13;
- 7) plan dochodów z tytułu gospodarki nieruchomościami- tabela nr 14;
- 8) wykaz zobowiązań z tytułu umów zawartych na czas nieoznaczony / oznaczony przekraczających rok budżetowych- tabela nr 15;
5. Materiały, o których mowa w § 5 ust. 3 sporządzają jednostki/wydziały tylko w zakresie i specyfice realizowanych przez siebie działań.
6. Jednostki/wydziały realizujące wydatki w kilku rozdziałach sporządzają materiały planistyczne wraz z uszczegółowieniem, w podziale na rozdziały.
7. Materiały, o których mowa w § 5 ust. 3 udostępniane są w wersji elektronicznej w formacie Excel na stronie www.bip.powiat-mielecki/finanse/budzet.
8. Materiały planistyczne przygotowane w aplikacji e-budżet przesyłane są w aplikacji oraz w wersji papierowej w formie wydruków z aplikacji.
9. W przypadku braku możliwości sporządzenia materiałów planistycznych w aplikacji e-budżet, należy dostarczyć materiały w wersji elektronicznej Excel na adres: rgodek@powiat-mielecki.pl i do wiadomości: iturek@powiat-mielecki.pl.
10. Materiały planistyczne należy złożyć również w wersji papierowej w Kancelarii Starostwa Powiatowego w Mielcu.
11. Materiały planistyczne przygotowane przez jednostki organizacyjne Powiatu Mieleckiego podpiswane są przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.
12. 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:

1. Materiały planistyczne należy sporządzić w terminie do 15 października 2021 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 przekaze 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.

Tabela nr 1 a
Plan dochodów budżetu Powiatu

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki/wydziału	

Poz.	Wyszczególnienie	§	plan na 2022 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatki/ objaśnienia/uzasadn ienie
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem			
	Dochody bieżące		0	
	Dochody majątkowe			

data
sporządził

Tabela nr 1 b
Plan wydatków budżetu Powiatu

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki/wydziału	

Poz.	Wyszczególnienie	§	plan na 2022 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia/uzasadnie nie
1	2	3	4	5
II.	Wydatki bieżące, w tym:	Grupa	0	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym (zgodne z tabelą nr 8)			<i>Wynagrodzenia osobowe, w tym na:</i> - jednorazowe płatności Dodatkowe wynagrodzenia roczne Pochodne od wynagrodzeń, w tym na: - składki na ubezpieczenia społeczne składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy PPK Wynagrodzenia bezosobowe
		1400	0	
	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 z tabelą nr 8)			<i>Wynagrodzenia osobowe, w tym na:</i> - jednorazowe płatności Dodatkowe wynagrodzenia roczne Pochodne od wynagrodzeń, w tym na: - składki na ubezpieczenia społeczne składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy PPK Wynagrodzenia bezosobowe
		1401	0	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (zgodne z tabelą nr 8)			<i>Wynagrodzenia osobowe, w tym na:</i> - jednorazowe płatności Dodatkowe wynagrodzenia roczne Pochodne od wynagrodzeń, w tym na: - składki na ubezpieczenia społeczne składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy PPK Wynagrodzenia bezosobowe
		1402	0	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy (zgodne z tabelą nr 8)			<i>Wynagrodzenia osobowe, w tym na:</i> - jednorazowe płatności Dodatkowe wynagrodzenia roczne Pochodne od wynagrodzeń, w tym na: - składki na ubezpieczenia społeczne składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy PPK Wynagrodzenia bezosobowe
		1403	0	

	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 bieżące związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1201		
	Dotacje na zadania bieżące związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1202		
	Dotacje na zadania bieżące 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		
III.	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		
	Współfinansowanie inwestycji i zakupów 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 współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2

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 3

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

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 wplisywać dotacji) w rozbiću na paragrafy	§	plan na 2022 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		
	Plan wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	Grupa	plan na 2022 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 2022 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 4

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Powiatu

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki/ wydziału	

wypisać szczegółowo w przypadku dotacji dla jst i ochrony zabytków

LP 1	Dział 2	Rozdział 3	Nazwa zadania 4	Nazwa podmiotu otrzymującego dotację/zadania 5	Kwota planowanej dotacji 6	podstawa prawna/ dodatkové objaśnienia 7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych						
Dotacje celowe						
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych						
Dotacje podmiotowe						
Dotacje celowe						

data

sporządził:

Tabela nr 5
 Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań przejętych przez powiat do realizacji w drodze umowy lub porozumienia

Dział	
Rodział	
Nazwa jednostki/wydziału	
Liczba etatów	

LP	Plan dochodów związanych z realizacją zadań przejętych przez powiat do realizacji w drodze umowy lub porozumienia	§	plan na 2022 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
1	2	3	4	5
	Dochody ogółem (wpisać paragrafy i podać źródło pochodzenia/ bądź podstawę prawną)			
	Plan wydatków związanych z realizacją zadań przejętych w drodze umowy lub porozumienia	X	plan na 2022 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
	wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)			
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			
	dotacje na zadania bieżące;			
	świadczenia na rzecz osób fizycznych			
	Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)			
	w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne			

data

sporządził:

Tabela nr 6
 Projekt planu wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat
 w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki/wydziału	
Liczba etatów	

l.p.	Plan wydatków związanych z realizacją zadań przekazanych przez powiat w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	§	plan na 2022 r.	źródło pochodzenia/ podstawa prawna/ dodatkowe objaśnienia
1	2	3	4	5
	wydatki bieżące (bez podawania paragrafów)			
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			
	dotacje na zadania bieżące;			
	świadczenia na rzecz osób fizycznych			
	Wydatki majątkowe (według danych z tabel 10 i 11)			
	w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne			

data

sporządził:

Tabela nr 9

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu plac- nauczyciele

Dział	
Rozdział	
Nazwa jednostki	

Liczba oddziałów	
Liczba uczniów (stan na 30.09 br)	

Tabela powinna być zgodna z arkuszem organizacyjnym

Dane na 2022 rok, proszę policzyć w oparciu o stan zatrudnienia na 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Stażysta	Kontraktowy	Mianowany	Dyplomowany
Liczba etatów na 30.09. 2021 r. (z dokł.do dwóch miejsc po przecinku)				
Planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2022 r. bez wypłat jednorazowych	0	0	0	0
w tym:				
wynagrodzenia zasadnicze				
godziny ponadwymiarowe				
dodatek funkcyjny				
opiekun stażu				
wychowawstwo klas				
dodatek motywacyjny				
dodatek za wysługę				
praca w godzinach nocnych				
dodatek za uciążliwość pracy art19KN				
dodatek za warunki pracy z przydziałów				
dodatek za warunki pracy				
inne dodatki(łączenia klas)				
skutki nieobecności i zastępstw				
Planowane wynagrodzenia Jednorazowe - §4010 od I-XII 2022 r.	0	0	0	0
w tym :				
fundusz nagród dyrektora				
nagrody jubileuszowe				
odprawy emerytalne,rentowe				
Ogółem planowane wynagrodzenia - §4010 od I-XII 2022 r.	0	0	0	0
Dodatkowe roczne wynagrodzenie - §4040				
FUS zakładu wyliczony od wynagrodzeń I " 13 "- §4110 ogółem od I-XII 2022 r				
FP wyliczony od wynagrodzeń I " 13 "- §4120 ogółem od I-XII 2022 r				
PPK - §471 ogółem od I-XII 2022 r				
Ogółem planowane wynagrodzenia wraz z dodatkowym rocznym wynagrodzeniem i pochodnymi wyliczone za okres od I-XII 2022 r.	0	0	0	0

Sporządził :

Zatwierdził :

Tabela nr 10

Plan zadań inwestycyjnych

Nazwa jednostki realizującej zadanie

proszę powielić tabelę w przypadku większej liczby zadań

LP	Dział	Rezultat	Paragraf	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Cel zadania	Program/Priorytet/Zadanie	Uzasadnienie do realizacji zadania	Okres realizacji (od-do)	Planowana wartość kosztorysowa zadania/	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	11.1	11.2	11.3	11.4	11.5	
Łączne nakłady finansowe, w tym sfinansowane z											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki własne																
Dotacje z budżetu państwa																
Dotacje z UE																
Dotacje od innych jednostek																
Kredyty i pożyczki																
NFOSiGW/NFOSiGW																
PFRON																
Pozostałe środki (wymień: które)																

data

sporządził:

Tabela nr 11

Plan zakupów środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł

Nazwa jednostki realizującej zadanie

<i>LP</i>	<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Nazwa zadania/ jednostka realizująca zakup</i>	<i>Uzasadnienie do realizacji zakupu</i>	<i>Całkowita wartość zakup, w tym:</i>	<i>środki własne</i>	<i>Dotacje z budżetu państwa</i>	<i>Dotacje z UE</i>	<i>Dotacje od innych jst</i>	<i>kredyty/p ożyczki</i>	<i>NFOŚiGW /WFOŚiG W</i>	<i>PFRON</i>	<i>Pozostałe środki</i>
1	2	3	4	5	7	9	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.8

data

sporządził:

Tabela nr 13

Plan projektów "miękkich"

Nazwa jednostki realizującej zadanie

proszę powielić tabelę w przypadku większej liczby zadań

koszty pośrednie
rozpisać

przykład proszę usunąć

L.P	Dział	Rozdział	czwarta cyfra S	Rodzaj kosztów: bezpośrednie/pośrednie	Jednostka realizująca zadanie	Nazwa zadania	Cel zadania	Program/Priorytet/Zadanie	Uzasadnienie do realizacji zadania	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			5	6	7	8	9	10	11	11.1	11.2	11.3	11.4	11.5	
1	750	75020	7	bezpośrednie	Starostwo Powiatowe	Stáže dla kadr	stworzenie stazy dla uczniow szkól srednich w zawodach.....	RPO podkar. Działnie 111		2018-2022	0,00						
2	750	75020	9	bezpośrednie	Starostwo Powiatowe	Stáže dla kadr	stworzenie stazy dla uczniow szkól srednich w zawodach.....	RPO podkar. Działnie 111		2018-2022	0,00						
3	750	75020	9	pośrednie 20%	Starostwo Powiatowe	Stáže dla kadr	stworzenie stazy dla uczniow szkól srednich w zawodach.....	RPO podkar. Działnie 111		2018-2022	0,00						
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																	
NFOSiGWWFOSiGW																	
PFRON																	
Pozostałe środki (wymień jakie)																	

data

sporządził:

sporządził:

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 230 ust. 1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego i art. 233

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały:

1) budżetowej,

.....

– przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego

Wobec powyższego oraz zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Mieleckiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu przystępuje do prac związanych z opracowaniem projektu uchwały budżetowej i wieloletniej prognozy finansowej, a więc przedstawia założenia służące do opracowania projektu budżetu, ustala wzory dokumentów planistycznych, określa konieczność przedstawienia uzasadnienia zaplanowanych dochodów i wydatków, określa terminy opracowania projektu budżetu oraz zarządza podział obowiązków i kompetencji poszczególnych jednostek/wydziałów w procesie planowania budżetowego.