

ZARZĄDZENIE NR Or.120.95.2022.ET
STAROSTY KAMIĘŃSKIEGO
z dnia 29.08.2022r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Kamińskiego na rok 2023

Na podstawie §2 ust. 1 Uchwały Nr VII/67/2011 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 30 czerwca 2011 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się co następuje:

§1. Zobowiązuje się do opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2023:

1. Kierowników jednostek organizacyjnych powiatu oraz inspekcji i straży.
2. Naczelników wydziałów i samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym;

§2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok opracowuje się na podstawie:

- 1) średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2023 roku wyniesie 7,8%,
- 2) dynamiki realnego przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2023 roku wyniesie 109,6%,
- 3) minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2023 roku projektowany wzrost płacy minimalnej do 3 383,00 brutto od stycznia, a od lipca 3 450,00 zł brutto, co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2022 roku (3 010,00 zł) o 13,5%,
- 4) w zakresie wydatków na poziomie wykonania 2021 roku oraz przewidywanego wykonania roku 2022, pomniejszone o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, a powiększone o dodatkowe zadania roku przyszłego.

§3. Podstawą konstrukcji budżetu Powiatu Kamińskiego na 2023 rok będzie:

- 1) bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej Powiatu na podstawie danych o realizacji budżetu,
- 2) analiza założeń pod kątem stabilności finansowej Powiatu, dotyczących kształtowania takich parametrów budżetowych, jak:
 - wysokość deficytu, wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kontekście art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, który wprowadził zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego, począwszy od 2011 roku,
 - poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących norm oszczędnościowych,
 - kosztów obsługi długu.

§4. 1. Projekty planów w zakresie dochodów i wydatków budżetowych przedkłada się w formie tabelarycznej (zgodnie z załącznikiem od nr 1-2 oraz nr 4-8) i opisowej.

- 1) część tabelaryczną należy sporządzić:

- a) w szczególności „dział-rozdział-paragraf-kalkulacja kwot” w porównaniu z wykonaniem 2021r. oraz przewidywanym wykonaniem 2022 roku,
- b) dla zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych należy podać informację zawierającą co najmniej:
 - nazwę i cel zadania,
 - jednostkę, która zadanie realizuje,
 - okres realizacji zadania,
 - łączne nakłady finansowe,
 - limity wydatków wykonanych w poszczególnych latach realizacji zadania oraz przewidywany do wykonania w roku 2022 i w każdym następnym roku jego realizacji,
- c) wg stanu zatrudnienia (ilość etatów) na koniec 2021 roku oraz na dzień 30 września 2022 roku i przewidywanym zatrudnieniem na dzień 01.01.2023 roku z podziałem na grupy zawodowe wraz z wynagrodzeniem (z podziałem na poszczególne składniki, w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne),
- d) jednostki oświatowe przekazują dane zgodnie z załącznikiem nr 3,
- e) przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 100 zł.

2) część opisową zawierającą:

- a) szczegółowe omówienie planowanych dochodów (tytułów) oraz ich źródeł. Dochody należy omówić w odniesieniu do wykonania roku 2021 oraz przewidywanego wykonania w roku 2022, ze wskazaniem ewentualnych odchyień, sposobu i podstaw obliczenia z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych,
- b) szczegółowe omówienie wszystkich grup wydatków: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na zadania statutowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje planowane do przekazania z budżetu, z podziałem na bieżące i majątkowe. Wyszczególnić należy zadania realizowane na podstawie zawartych umów. Wyodrębnić należy wielkości wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów na przedsięwzięcia związane z realizacją zadań, projektów i programów:
 - z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - wynikające z umów o partnerstwie publiczno- prawnym,
 - umów, których realizacja w roku 2022 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, a których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - gwarancje i poręczenia udzielone przez powiat oraz wydatki na obsługę długu publicznego,
- c) wykazane dotacje celowe, podmiotowe należy skalkulować zgodnie z odrębnymi przepisami, zawartymi umowami (porozumieniami) oraz podjętymi uchwałami,
- d) wydatki na zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego mogą być ujęte w materiałach planistycznych jedynie w przypadku zawartych umów, porozumień lub stosownych uzgodnień,

- e) określenie i sposób wyliczenia wynagrodzeń; kalkulacje powinny być dokonane dla każdego pracownika zatrudnionego z wyodrębnieniem składników: wynagrodzenie zasadnicze, dodatek za wysługę lat, inne dodatki wynikające z odrębnych przepisów i określone w zawartych umowach o pracę, a następnie podać ogólną kwotę wynagrodzeń. Oddzielnie należy wykazać wynagrodzenia nieperiodyczne (w tym należne nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne),
- f) zadania inwestycyjne i remontowe planowane do wykonania w roku 2023 mogą być wykazane, jeśli wynika to z innych uchwał Rady lub Zarządu Powiatu. Wskazać należy źródła ich finansowania (dotacje, środki własne), a planowane wydatki muszą wynikać z posiadanej dokumentacji projektowo-kosztorysowej, umów o dofinansowanie,
- g) dla zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych należy podać informacje zawierające co najmniej:
- nazwę i cel zadania,
 - jednostkę, która zadanie będzie realizować,
 - osobę odpowiedzialną za koordynację zadania,
 - okres realizacji zadania i łączne nakłady finansowe,
 - limity wydatków wykonanych w poszczególnych latach realizacji zadania oraz przewidziany do wykonania w roku 2022 i w każdym następnym roku jego realizacji,
 - omówić źródła finansowania (wynikające z harmonogramów płatności lub wynikające z umowy o dofinansowanie),
 - limity zobowiązań,
 - terminy refundacji wydatków poniesionych w roku 2022 lub latach poprzednich,
 - kopie umowy z instytucją pośredniczącą.

§5. 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych oraz naczelnicy wydziałów i samodzielne stanowiska pracy w Starostwie Powiatowym opracują materiały planistyczne i przekażą Skarbnikowi Powiatu w formie papierowej oraz pocztą elektroniczną **w terminie nieprzekraczalnym do 29 września 2022 roku.**

2. Skarbnik Powiatu dokonuje kontroli materiałów planistycznych o których mowa w ust. 1 i sporządza zbiorcze zestawienie projektowanych dochodów i wydatków, w tym wydatków na zadania inwestycyjne oraz przekazuje je Zarządowi Powiatu w terminie do 26 października 2022 roku.

§6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Józef Maloc

Załącznik Nr 2a
do Zarządzenia Nr 95/22
Starosty Kamieńskiego
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

Informacja uzupełniająca do załącznika Nr 2
Wydatki remontowe planowane na 2023 r.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
1	2	3	4	5	6
Razem:					

Wydatki remontowe winny być bardzo dokładnie opisane co do zakresu wykonanych prac oraz celowości zaplanowanego zadania remontowego

Załącznik Nr 4a
do Zarządzenia Nr 95/22
Starosty Kamieńskiego
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

PROPOZYCJE DO PLANOWANYCH INWESTYCYJI NA TERENIE POWIATU W LATACH ROK 2023 -2025
Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dział	Rozdz.	§	Nazwa inwestycji, zakupy inwestycyjne	Termin		Wartość koszt.	Przewidywane wykonanie 2022 r.	w tym:			Przewidywane źródło finansowania %
				Rozpoczęcie	Zakończenie			2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Razem:											

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 95/22
Starosty Kamińskiego
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ JEDNOSTKOM NIEZALICZANYM
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W 2023 ROKU

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI			RAZEM
				PODMIOTOWEJ	PRZEDMIOTOWEJ	CELOWEJ	
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							
			NAZWA JEDNOSTKI				
RAZEM							
JEDNOSTKI NIEZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							
			NAZWA ZADANIA				
RAZEM							
OGÓLEM							

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 95/22
Starosty Kamieńskiego
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

PLAN WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZY SPÓJNOŚCI UNII EUROPEJSKIEJ

Projekt/ program	Lp.	KO/JR	Nazwa przedsięwzięcia	Okres realizacji	Wartość projektu	Finansowanie wydatków w latach					
						Źródła finansowania	do 2022	2023	2024	2025	Razem
PROJEKTY BIEŻĄCE						budżet powiatu	0,00		0,00	0,00	0,00
						wkład pieniężny					
						wkład niepieniężny					
						Środki UE	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
						Środki krajowe	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
						budżet powiatu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						wkład pieniężny					
						wkład niepieniężny					
						Środki UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROJEKTY INWESTYCYJNE						Środki krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						budżet powiatu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						wkład pieniężny					
						wkład niepieniężny					
						Środki UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Środki krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						budżet powiatu					
										
					Razem						
					budżet powiatu						
										
					Razem						
					budżet powiatu						
										
					Razem						
					budżet powiatu						
										
					Razem						
					budżet powiatu						
										
					Razem						
					budżet powiatu						
										
					Razem						
					OGÓŁEM						
					budżet powiatu						
										
					Razem						

