

**Uchwała Nr 855 /ZP/VI/21  
Zarządu Powiatu Cieszyńskiego  
z dnia 9 września 2021 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych  
do projektu budżetu na rok 2022**

na podstawie: art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 305 późn. zm.), § 1, ust. 1 uchwały Nr XLIV/399/10 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Cieszyńskiego zmienionej: Uchwałami nr XIV/104/11 z dnia 25 października 2011 r. i nr XXXIII/295/13 z dnia 28 maja 2013 r.

**Zarząd Powiatu uchwała:**

**§ 1.**

Uchwała określa:

- 1) zasady dotyczące konstrukcji projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2022,
- 2) uprawnienia i obowiązki jednostek organizacyjnych Powiatu oraz komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w zakresie opracowywania projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2022.

**§ 2.**

Zarząd Powiatu przy konstruowaniu projektu budżetu kieruje się następującymi zasadami:

- 1) planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących (art. 242 ufp),
- 2) plany wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane w całości dotacjami z budżetu państwa ustala się do wysokości otrzymanej przez Powiat dotacji,
- 3) plany wydatków jednostek oświatowych ustala się w kwotach zapewniających ich całoroczne finansowanie i dokonuje się porównania z przyznaną subwencją oświatową. Dochody własne realizowane przez jednostki na rachunkach dochodów, o których mowa w art. 223 ufp stanowią uzupełnienie planu wydatków rzeczowych w jednostkach,
- 4) plany wydatków powiatowych domów pomocy społecznej powinny się mieścić w kwotach stanowiących sumę dotacji z budżetu państwa i dochodów budżetu realizowanych przez te jednostki ze świadczonych usług i pozostałych dochodów, w tym wpływy z gmin. W przypadku różnic dokonuje się porównania.
- 5) wydatki placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych pokrywa się z dochodów własnych budżetu, w tym z wpływów uzyskanych z porozumień z innymi powiatami,
- 6) w projekcie budżetu należy uwzględnić przedsięwzięcia wynikające z WPF zaplanowane na 2022r.
- 7) w projekcie budżetu priorytet będą mieć inwestycje, w których finansowanie zaangażowane będą środki zewnętrzne, tj. z: funduszy unijnych, programów krajowych/budżetu państwa, kredytów i pożyczek preferencyjnych,
- 8) zaproponowanie rezerwy ogólnej budżetu do wysokości 1 % planowanych wydatków budżetowych oraz rezerw celowych, w tym m.in. inwestycyjnej, na uzupełnienie wynagrodzeń i oświatowej, których suma nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu,

- 9) wzrost stopy inflacji w 2022 r. przyjmuje się na poziomie 3,3 %, jak w założeniach do projektu budżetu państwa,
  - 10) wydatki na wynagrodzenia osobowe należy zaplanować:
    - a) przyjmując za podstawę stan zatrudnienia na dzień 30.09.2021 r. (bez zwiększania zatrudnienia),
    - b) bez wzrostów wynagrodzeń.
- Wydatki na podwyżki wynagrodzeń zostaną przez Zarząd Powiatu zaplanowane według możliwości dochodowych budżetu Powiatu.

### § 3.

1. Jednostki organizacyjne Powiatu wymienione w załączniku nr 3 oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego wymienione w załączniku nr 4 zobowiązane są do przedstawienia projektów planów finansowych na formularzach stanowiących załączniki nr 1 i 2.
2. Projekty planów finansowych, o których mowa w ust. 1, należy sporządzić w zakresie:
  - 1) dochodów w podziale według klasyfikacji budżetowej z dokładnością do paragrafów na formularzu „Zestawienie dochodów realizowanych przez wydział, biuro lub jednostkę budżetową wg podziałek klasyfikacji budżetowej” stanowiącym załącznik nr 1,
  - 2) wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej z dokładnością do paragrafów na formularzu „Zestawienie wydatków wg podziałek klasyfikacji budżetowej” stanowiącym załącznik nr 2.
3. Przy planowaniu wynagrodzeń należy przedłożyć informacje o zatrudnieniu wg stanu na dzień 30 września 2021 r. na formularzu stanowiącym załącznik nr 5. Należy przede wszystkim zachować pełną zgodność w pozycji: „Miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca z umów o pracę” – stan na 30.09.2021 r.

### § 4.

1. Projekty planów finansowych, o których mowa w § 3 należy wraz z częścią opisową wymaganą przez Skarbnika Powiatu złożyć w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego do dnia 8 października 2021 r., za wyjątkiem jednostek finansowanych z dotacji otrzymywanych z budżetu państwa.
2. Jednostki finansowane z dotacji składają wymagane dokumenty niezwłocznie po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji z budżetu państwa.

### § 5.

W terminie do 21 października 2021 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu pierwsze zestawienie potrzeb i prognozowanych dochodów własnych.

### § 6.

Po otrzymaniu informacji dotyczących kwot dotacji i subwencji przyjętych w projekcie budżetu państwa, jednostki, wydziały i biura niezwłocznie dostosują projekty planów finansowych do kwot dotacji i subwencji.

### § 7.

1. Do dnia 4 listopada 2021 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu projekt budżetu Powiatu na rok 2022.
2. Zarząd dokonuje niezbędnych korekt i informuje jednostki organizacyjne o dokonanych zmianach.

3. W terminie do 15 listopada 2021 r. Zarząd Powiatu przekazuje Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej ostateczny projekt budżetu Powiatu na rok 2022.
4. Po uchwaleniu budżetu Powiatu na rok 2022 wszystkie jednostki oraz Wydziały mają obowiązek zapoznania się z jego treścią.

#### § 8.

1. Wnioski składane przez radnych za pośrednictwem przewodniczących komisji Rady, przedstawicieli organizacji, zrzeszeń i stowarzyszeń, mieszkańców Powiatu, określone w § 1, ust. 4 Uchwały Nr XLIV/399/10 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 30 sierpnia 2010 r., nie muszą odpowiadać wymogom formalnym określonym w niniejszej uchwale.
2. Wnioski, o których mowa w ust. 1 mogą być składane do Zarządu Powiatu w terminie do 8 października 2021 r.

#### § 9.

Upoważnia się Skarbnika Powiatu do szczegółowego określenia zakresu wymaganych materiałów i informacji w odniesieniu do poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych Starostwa przy opracowywaniu budżetu na rok 2022.

#### § 10.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Skarbnikowi Powiatu.

#### § 11.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### Członkowie Zarządu

Mieczysław Szczurek



Janina Żagan



Stanisław Malina



Jan Poloczek



Marcin Ślęk



SKARBNIK POWIATU  
Aleksy Swoboda



**ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH REALIZOWANYCH PRZEZ WYDZIAŁ, BIURO, JEDNOSTKĘ BUDŻETOWĄ  
WG PODZIAŁEK KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2021	PRZEWDYWANE WYKONANIE 2021	PLAN 2022
a) dochody bieżące						
b) dochody majątkowe						
<b>RAZEM:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
data

.....  
podpis

## ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG PODZIAŁEK KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI					
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2021	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2021	PLAN 2022
<b>RAZEM:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>* w tym:</b>					
a) wydatki bieżące, z tego:			0	0	0
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( §§ 4010-4120, § 4170, § 4780 )					
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jed. budżetowych (z wyłączeniem §: wynagrodzeń, świadczeń, dotacji oraz wyd. majątkowych)					
- dotacje na zadania bieżące (§§2000-2050,2110-2130,2200-2290,2310-2330...)					
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§3020-3050,3070,3110,3200-3210,3230-3260)					
b) wydatki majątkowe			0	0	0

\_\_\_\_\_

data

\_\_\_\_\_

podpis

\* należy podliczyć i wpisać sumy podanych grup paragrafów, których podsumowanie ma być zgodne z kwotami w pozycji "Razem"

**WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH POWIATU ZOBOWIĄZANYCH  
DO OPRACOWANIA PROJEKTÓW PLANÓW FINANSOWYCH NA ROK 2022  
(w dotyczących ich rozdziałach klasyfikacji budżetowej)**

1. Starostwo Powiatowe
  2. Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych (także w zakresie dotacji dla gmin)
  3. Powiatowy Urząd Pracy
  4. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
  5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
- jednostki oświatowe:*
6. I LO im. A. Osuchowskiego w Cieszynie
  7. II LO im. M. Kopernika w Cieszynie
  8. ZSTiO w Skoczowie
  9. ZSO im. P. Stalmacha w Wiśle
  10. ZS im. W. Szybińskiego w Cieszynie
  11. ZST im. płk. G. Langera w Cieszynie
  12. ZSB im. gen. S. Grota Roweckiego w Cieszynie
  13. ZSEG im. MZC w Cieszynie
  14. ZSGH im. W.S. Reymonta w Wiśle
  15. ZST w Ustroniu
  16. ZS w Istebnej
  17. ZSPT w Międzywiciu
  18. CKZ w Bażanowicach
  19. Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Cieszynie
  20. Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Cieszynie
  21. Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Koniakowie
  22. SSM „Granit” w Wiśle - Malince
- jednostki opieki społecznej:*
23. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
  24. DD w Cieszynie
  25. DD w Międzywiciu
  26. DD w Wiśle
  27. DD w Dzięgielowie

28. DPS „Pogodna Jesień” w Cieszynie

29. DPS w Pogórze

30. DPS „Feniks” w Skoczowie

*jednostka kultury:*

31. *Muzeum Śląska Cieszyńskiego*

**WYKAZ WYDZIAŁÓW I BIUR STAROSTWA POWIATOWEGO  
ZOBOWIĄZANYCH DO OPRACOWANIA PROJEKTÓW PLANÓW  
FINANSOWYCH W ZAKRESIE OBSŁUGIWANYCH ROZDZIAŁÓW  
BUDŻETOWYCH NA ROK 2022**

<b>DZIAŁ</b>	<b>ROZDZIAŁ</b>	<b>WYDZIAŁ / BIURO</b>
010 „Rolnictwo i łowiectwo”	01008 „Melioracje wodne”	W. Finansowy
	01009 „Spółki wodne”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
	01095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
020 „Leśnictwo”	02001 „Gospodarka leśna”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
	02002 „Nadzór nad gospodarką leśną”	
	02095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
100 „Górnictwo i kopalnictwo”	10095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
600 „Transport i łączność”	60004 „Lokalny transport zbiorowy”	B. Transportu i Organizacji Ruchu
	60014 „Drogi publiczne powiatowe”	W. Finansowy/ W. Nieruchomości/ W. Inwestycji
	60016 „Drogi publiczne gminne”	W. Finansowy
	60095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy/ W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa/ W. Rozwoju i Funduszy Europejskich
630 „Turystyka”	63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
700 „Gospodarka mieszkaniowa”	70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”	W. Nieruchomości W. Finansowy W. Inwestycji
710 „Działalność usługowa”	71005 „Prace geologiczne (nieinwestycyjne)”	W. Finansowy
	71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”	W. Finansowy/ W. Geodezji Kartografii i Katastru/ W. Informatyki i Cyberbezpieczeństwa
	71015 „Nadzór budowlany”	W. Finansowy
	71095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy



<b>DZIAŁ</b>	<b>ROZDZIAŁ</b>	<b>WYDZIAŁ / BIURO</b>
750 „Administracja publiczna”	75011 „Urzędy wojewódzkie”	W. Finansowy/ B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75019 „Rady powiatów”	W. Ds. Rady, Zarządu i Kontakt z Mediami
	75020 „Starostwa powiatowe”	W. Ds. Rady, Zarządu i Kontakt z Mediami W. Finansowy (w zakresie wynagrodzeń i pochodnych, ZFŚS, podatków...) W. Organizacyjny (w zakresie dochodów z najmu, wydatków bieżących oraz zakupów inwestycyjnych związanych z funkcjonowaniem Starostwa) W. Informatyki i Cyberbezpieczeństwa (w zakresie wydatków dot. informatyzacji i cyfryzacji) W. Komunikacji (w zakresie wydatków związanych z działalnością Wydziału) B. Transportu i Organizacji Ruchu (w zakresie wydatków związanych z działalnością Biura) W. Inwestycji (w zakresie inwestycji) Inspektor Ochrony Danych
	75045 „Kwalifikacja wojskowa”	B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	75095 „Pozostała działalność”	W. Inwestycji
	752 „Obrona narodowa”	75212 „Pozostałe wydatki obronne”
754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”	75405 „Komendy powiatowe Policji”	B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”	W. Finansowy
	75414 „Obrona cywilna”	B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75421 „Zarządzanie kryzysowe”	
	75495 „Pozostała działalność”	
755 „Wymiar sprawiedliwości”	75515 „Nieodpłatna pomoc prawna”	W. Organizacyjny

<b>DZIAŁ</b>	<b>ROZDZIAŁ</b>	<b>WYDZIAŁ / BIURO</b>
756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”	75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw”	W. Komunikacji
	75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”	W. Finansowy
757 „Obsługa długu publicznego”	75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
	75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
758 „Różne rozliczenia”	75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
	75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów”	
	75814 „Różne rozliczenia finansowe”	
	75818 „Rezerwy ogólne i celowe”	
	75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów”	
801 „Oświata i wychowanie”	80102 „Szkoły podstawowe specjalne”	W. Edukacji (w zakresie placówek niepublicznych i publicznej (SOiZ Cieszyn) )
	80115 „ Technika”	
	80116 „ Szkoły policealne”	
	80117 „ Branżowe szkoły I i II stopnia”	
	80120 „Licea ogólnokształcące”	
	80134 „Szkoły zawodowe specjalne”	
	80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	
	80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe”	

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
	80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych”	W. Edukacji
	80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”	
	80195 „Pozostała działalność”	W. Edukacji/ W. Inwestycji/ W. Rozwoju i Funduszy Europejskich
851 „Ochrona zdrowia”	85149 „Programy polityki zdrowotnej”	Stanowisko ds. Promocji Zdrowia
	85195 „Pozostała działalność”	Stanowisko ds. Promocji Zdrowia/ B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”	85395 „Pozostała działalność”	B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”	85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”	W. Edukacji (w zakresie placówek niepublicznych) / W. Inwestycji
	85410 „Internaty i bursy szkolne”	
	85419 „Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze”	
	85495 „Pozostała działalność”	
900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”	90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
	90095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”	92116 „Biblioteki”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych / W. Inwestycji
	92118 „Muzea”	
	92195 „Pozostała działalność”	
926 „Kultura fizyczna”	92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych

**INFORMACJA O ZATRUDNIENIU**  
dotyczy § 4010 "wynagrodzenia osobowe pracowników"

	Planowane w budżecie 2021 r.	Stan na dzień 30 września 2021 r.	Planowane średnioroczne zatrudnienie w 2022 r.
Zatrudnienie w etatach			
w tym:			
pracownicy merytoryczni			
pracownicy obsługi, administracji			

Miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca z umów o pracę (plan wyjściowy 2021 r.)	
Zmiany o okresie 01.01-30.09.2021 r.: <sup>1)</sup>	
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
Stan na dzień 30 września 2021 r.	
Plan na 2022 r.	

	Przyznane w budżecie 2021		Przewidywane wykonanie 2021	Plan na 2022 r.
Roczna kwota wydatków płacowych <sup>2)</sup> , w tym:				
wynagrodzenia wynikające z umów o pracę (wynagr. miesięczne x 12)				
pozostałe:				
- premie ( jaki %)				
- nagrody jubileuszowe (ilość etatów)				
- nagrody pracowników				
- odprawy (ilość etatów)				
- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop				
- inne (jakie?)				
Informacje dodatkowe: Należy podać % składki stosowanej w jednostce				
§4110.....	X	X	X	X
§4120.....				
FEP.....				

.....  
data

.....  
podpis

1) Zmiany w okresie 01.01-30.09.2021 mają być szczegółowo rozpisane (kwota, data, czego dotyczy, ile etatów objęło)

2) Kwoty podane w tym wierszu powinny odpowiadać sumie kwot z pozycji: wynagrodzenia wynikające z umów o pracę i pozostałe (premie, nagrody jubileuszowe, nagrody pracowników, odprawy, ekwiwalenty, inne)