

UCHWAŁA NR 1208/ZP/VI/22
ZARZĄDU POWIATU CIESZYŃSKIEGO

z dnia 8 września 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2023

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z 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 Uchwałą Nr XIV/104/11 z dnia 25 października 2011 r. i Uchwałą Nr XXXIII/295/13 z dnia 28 maja 2013 r.

Zarząd Powiatu Cieszyńskiego uchwała:

§ 1.

Uchwała określa:

1. zasady dotyczące konstrukcji projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2023,
2. uprawnienia i obowiązki jednostek organizacyjnych Powiatu oraz komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w zakresie opracowywania projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2023.

§ 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 2023 r.
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 2023 r. przyjmuje się na poziomie 9,8 %**, jak w założeniach do projektu budżetu państwa,
10. wydatki na wynagrodzenia osobowe należy zaplanować:
 - a) przyjmując za podstawę **stan zatrudnienia na dzień 30.09.2022 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:
 - a) 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,
 - b) 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 2022 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 30.09.2022 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 7 października 2022 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 27 października 2022 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 10 listopada 2022 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu projekt budżetu Powiatu na rok 2023.
2. Zarząd dokonuje niezbędnych korekt i informuje jednostki organizacyjne o dokonanych zmianach.
3. W terminie do 15 listopada 2022 r. Zarząd Powiatu przekazuje Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej ostateczny projekt budżetu Powiatu na rok 2023.
4. Po uchwaleniu budżetu Powiatu na rok 2023 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 7 października 2022 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 2023.

§ 10.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Skarbnikowi Powiatu.

§ 11.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Powiatu

Mieczysław Szczurek

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

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI						
ŹRÓDŁO DOCHODÓW	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2022	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2022	PLAN 2023
a) dochody bieżące						
b) dochody majątkowe						
RAZEM:				0	0	0

.....
data

.....
podpis

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG PODZIAŁEK KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI					
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2022	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2022	PLAN 2023
RAZEM:			0	0	0
* w tym:					
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 2023
(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. Langerera 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 2023**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO/ STANOWISKO
010 „Rolnictwo i łowiectwo”	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
	60013 „Drogi publiczne wojewódzkie”	W. Finansowy
	60014 „Drogi publiczne powiatowe”	W. Finansowy W. Nieruchomości
	60017 „Drogi wewnętrzne”	W. Finansowy
	60095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
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
710 „Działalność usługowa”	71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”	W. Finansowy W. Geodezji Kartografii i Katastru
	71015 „Nadzór budowlany”	W. Finansowy
	71095 „Pozostała działalność”	
750 „Administracja publiczna”	75011 „Urzędy wojewódzkie”	W. Finansowy B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75019 „Rady powiatów”	W. Rady, Zarządu i Zdrowia

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO/ STANOWISKO
	75020 „Starostwa powiatowe”	W. Rady, Zarządu i Zdrowia W. Finansowy W. Organizacyjny W. Informatyki i Cyberbezpieczeństwa W. Komunikacji W. Inwestycji W. Budownictwa i Architektury B. Transportu i Organizacji Ruchu Inspektor Ochrony Danych Stanowisko ds. kontaktu z mediami
	75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	75095 „Pozostała działalność”	W. Rozwoju i Funduszy Europejskich
752 „Obrona narodowa”	75212 „Pozostałe wydatki obronne”	B. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
	75224 „Kwalifikacja wojskowa”	
754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”	75404 „Komendy wojewódzkie 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
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”	

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO/ STANOWISKO
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”	80115 „ Technika”	W. Edukacji (w zakresie placówek niepublicznych i publicznej (SOiZ Cieszyn) W. Inwestycji
	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”	
	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, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych”	
	80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”	
	80195 „Pozostała działalność”	

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO/ STANOWISKO
851 „Ochrona zdrowia”	85111 „Szpitale ogólne”	W. Finansowy
	85149 „Programy polityki zdrowotnej”	Stanowisko ds. Promocji Zdrowia
	85195 „Pozostała działalność”	
852 „Pomoc społeczna”	85202 „Domy pomocy społecznej”	W. Inwestycji
	85203 „Ośrodki wsparcia”	
	85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”	W. Finansowy
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 W. Finansowy
	90095 „Pozostała działalność”	
921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”	92116 „Biblioteki”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych W. Inwestycji W. Rozwoju i Funduszy Europejskich
	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 2022 r.	Stan na dzień 30 września 2022 r.	Planowane średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.
Zatrudnienie w etatach w tym:			
pracownicy merytoryczni			
pracownicy obsługi, administracji			

Miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca z umów o pracę (plan wyjściowy 2022 r.)	
Zmiany o okresie 01.01-30.09.2022 r.: ¹⁾	
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
Stan na dzień 30 września 2022 r.	
Plan na 2023 r.	

	Przyznane w budżecie 2022		Przewidywane wykonanie 2022	Plan na 2023 r.
Roczna kwota wydatków płacowych ²⁾ , 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.....	X	X	X	X
FEP.....				

.....
data

.....
podpis

1) Zmiany w okresie 01.01-30.09.2022 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)