

**UCHWAŁA NR VI/599/22**  
**ZARZĄDU POWIATU WEJHEROWSKIEGO**

z dnia 13 września 2022 roku

**w sprawie określenia założeń budżetowych i organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu wejherowskiego na 2023 rok a także nad projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2023 rok oraz lata następne.**

Na podstawie: art. 32 ust. 1 ustawy o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1526), art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz Uchwały Nr III/XLV/391/10 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

**Zarząd Powiatu Wejherowskiego**  
**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się założenia do projektu budżetu powiatu wejherowskiego na 2023 rok oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 i lata następne, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

1. Placówki oświatowe i edukacyjnej opieki wychowawczej powiatu wejherowskiego w terminie do dnia 10 października 2022 roku opracowują i przekazują do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Wejherowie:
  - 1) projekt planu dochodów do osiągnięcia w 2023 roku,
  - 2) projekt planu wydatków na 2023 rok,
  - 3) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko Pomorskiej w Wejherowie oraz Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wejherowie sporządzają i przedkładają w Wydziale Kultury i Spraw Społecznych do dnia 10 października 2022 roku projekt planu finansowego (wraz z uzasadnieniem i kalkulacją przyjętych wartości) zgodnie z załącznikiem nr 2 i nr 3 do niniejszej uchwały oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich finansowanych z dotacji przekazywanej przez Powiat Wejherowski zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
3. Jednostki organizacyjne powiatu wejherowskiego (poza placówkami oświatowymi i edukacyjnej opieki wychowawczej), kierownicy państwowych służb inspekcji i straży oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego (poza Wydziałem Edukacji Starostwa Powiatowego) w terminie do dnia 14 października 2022 roku opracowują i przekazują do Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Wejherowie:
  - 1) projekt planu dochodów do osiągnięcia w 2023 roku,
  - 2) projekt planu wydatków na 2023 rok,
  - 3) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
4. Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego (w zakresie zadań oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej) opracuje projekt planu dochodów i wydatków oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich w terminie do dnia 21 października 2022 roku.
5. Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego wraz z dokumentami, o których mowa w ust. 3 przekazuje dane (wraz z kalkulacją poszczególnych wartości) dotyczące planowanych wysokości dotacji na bieżące i zimowe utrzymanie dróg na podstawie porozumień zawartych z Gminami.

6. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wraz z dokumentami, o których mowa w ust. 3 przekazuje informację (wraz z kalkulacją poszczególnych wartości) o planowanych wysokościach dotacji dla placówek niepublicznych realizujących zadania pieczy zastępczej oraz dotacji dla warsztatów terapii zajęciowej, natomiast do dnia 14 października 2022 roku przekazuje informację dotyczące planu dotacji i dochodów domów pomocy społecznej na 2023 rok na załączniku nr 5.

### § 3

1. W terminie do dnia 26 października 2022 roku Skarbnik Powiatu Wejherowskiego, w oparciu o materiały komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego, podległych jednostek organizacyjnych oraz w oparciu o własną analizę, opracuje zbiorcze zestawienie dochodów, przychodów oraz wydatków i rozchodów na 2023 rok.
2. W terminie do dnia 28 października 2022 roku Zarząd Powiatu Wejherowskiego przeprowadzi analizę przedłożonych materiałów i ustali wielkość planowanych dochodów oraz dokona wyboru wydatków do projektu budżetu na 2023 rok, uwzględniając dane otrzymane z Ministerstwa Finansów odnośnie planu subwencji ogólnych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a także uwzględniając informację od Wojewody Pomorskiego dotyczącą wysokości planowanych dotacji na 2023 rok.
3. Wydział Finansowy przekaze jednostkom organizacyjnym powiatu wejherowskiego oraz właściwym wydziałom Starostwa informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami niezwłocznie po otrzymaniu tych danych z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku. W przypadku różnicy kwoty dotacji planowanej przez Pomorski Urząd Wojewódzki w stosunku do kwoty wykazanej w materiale planistycznym jednostki i wydziały dokonują korekt planu, który przekazują Skarbnikowi Powiatu we wskazanym terminie.

### § 4

W terminie do dnia 15 listopada 2022 roku Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu Wejherowskiego do zatwierdzenia projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu powiatu wejherowskiego na rok 2023 wraz z uzasadnieniem oraz projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej powiatu wejherowskiego.

### § 5

1. W terminie 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej Radzie Powiatu Wejherowskiego, Zarząd Powiatu przekaze jednostkom organizacyjnym oraz wydziałom Starostwa informacje niezbędne do opracowania projektów ich planów finansowych.
2. Jednostki, o których mowa w ust.1, opracowują projekty planów finansowych w terminie określonym w art. 248 ust.2 Ustawy o finansach publicznych.

### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### **Podpisy członków zarządu:**

.....  
Gabriela Lisius

.....  
Ludwik Zegzuła

.....  
Kazimierz Bistrzeń

.....  
Jacek Thiel

.....  
Jolanta Król

## Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok oraz do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 i lata następne.

1. Przy planowaniu budżetu powiatu na rok 2023 obowiązuje zasada, że bazę wyjściową do planu na 2023 rok stanowi uchwała budżetowa na rok 2022 (po zmianach na dzień 30 września 2022 roku), przy czym z wydatków bieżących należy wyłączyć zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania wieloletnie, których zakończenie nastąpiło w roku 2022.
2. Przy planowaniu budżetu na 2023 rok należy uwzględnić zamierzenia dotyczące zmian istniejącej struktury organizacyjnej jednostek samorządu powiatowego w zakresie: przejęcia, połączenia, likwidacji jednostek jak też zmiany kompetencyjne, a także zmiany wynikające z obowiązujących przepisów prawa, w tym również dotyczące klasyfikacji budżetowej, które będą obowiązywać w 2023 roku.
3. Podstawę prac nad projektem budżetu na 2023 rok stanowią wskaźniki i kwoty bazowe przyjęte ujęte w Projekcie Ustawy Budżetowej na rok 2023, dostępne na stronie:

<https://www.gov.pl/web/finanse/projekt-przekazany-do-rds4>

### § 2

#### Założenia w zakresie planowania dochodów:

1. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmują się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień lub umów.
2. Planowane dochody z majątku powiatu ustala się w oparciu o stan mienia, zawarte umowy, wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o aktualne ceny rynkowe. Wpływy z najmu należy szacować z należytą ostrożnością biorąc pod uwagę możliwe ograniczenia wynikające z epidemii COVID-19 oraz konfliktu zbrojnego na Ukrainie.
3. Środki refundacji możliwe do uzyskania w roku 2023 należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz o wynikające z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.
4. Dochody z tytułu subwencji ogólnych z budżetu państwa oraz z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz osób prawnych należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów.
5. Dotacje celowe z budżetu państwa należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Pomorskiego.
6. Dochody Skarbu Państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o planowanych dochodach budżetu państwa pobieranych przez powiat wejherowski.
7. Pozostałe dochody związane z działalnością gospodarczą i administracyjną jednostek organizacyjnych należy prognozować w oparciu o obowiązujące przepisy prawne oraz zawarte umowy. Planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej).
8. Planowane dochody ujmują się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach klasyfikacji budżetowej. Planowane dochody wymienione w pkt. 2 i 7 należy wprowadzić do systemu **Budżet 24**. Do podpisanego przez naczelnika wydziału lub głównego księgowego i kierownika jednostki wydruku planu z systemu **Budżet 24** należy załączyć **uzasadnienie** przyjętych wartości, podstawę prawną oraz szczegółową kalkulację.

### § 3

#### Szczegółowe założenia oraz wytyczne do projektowanych wydatków na 2023 rok.

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych, wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2034 oraz zawartych umów, porozumień itp.
2. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych należy przyjąć następujące założenia:
  - 1) kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy przewidywana na dzień 31 grudnia 2022 roku (bez wydatków o charakterze jednorazowym),
  - 2) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane winny być ściśle związane z ilością etatów w danej jednostce na 2023 rok (ewentualne zwiększenie liczby etatów wymaga uprzedniej zgody Zarządu Powiatu Wejherowskiego),
  - 3) obowiązkową składkę na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy należy zaplanować zgodnie ze stawką określoną w Projekcie Ustawy Budżetowej na 2023 rok,
  - 4) wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę należy zaplanować w wysokości określonej w art. 26 ust. 1 Ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 1342 ze zm.),
  - 5) w wynagrodzeniach należy uwzględnić przeszerogowania związane z rozwojem zawodowym, stażem pracowników oraz planowanymi zmianami organizacyjnymi oraz średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości **110,00%**,
  - 6) wynagrodzenia dla nauczycieli należy zaplanować zgodnie z obowiązującymi przepisami wynikającymi z ustawy Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 ze zm.),
  - 7) wysokość wynagrodzenia minimalnego należy przyjąć zgodnie z kwotami wynikającymi z Rozporządzenia Rady Ministrów ustalającego wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokość minimalnej stawki godzinowej na 2023 rok.
3. Plan wynagrodzeń osobowych, bezosobowych oraz składek od nich naliczanych należy sporządzić w formie tabelarycznej. Jednostki organizacyjne spoza oświaty wypełniają załącznik Nr 2 natomiast szkoły i placówki oświatowe – Załącznik 2a do Uchwały. Wyliczone kwoty wynagrodzeń i pochodnych należy przypisać do odpowiedniego działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej.
4. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niebędących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U z 2022 r. poz. 923). W odniesieniu do nauczycieli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje w oparciu o przepisy wynikające z ustawy Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 ze zm.).
5. W planie finansowym na 2023 rok należy zabezpieczyć wydatki warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych umów.
6. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone do realizacji powiatowi zostaną dostosowane do wysokości dotacji celowej przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego.
7. Wydatki rzeczowe należy pomniejszyć o wydatki jednorazowe, niewymagające kontynuacji w roku 2023. W przypadku konieczności zwiększenia planowanej kwoty na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty.
8. W ramach remontów bieżących należy uwzględnić wyłącznie remonty konieczne wynikające z decyzji i nakazów organów nadzoru (kopie decyzji / nakazów należy dołączyć do projektu planu finansowego).
9. W zakresie wydatków na zadania inwestycyjne należy ująć jedynie te wydatki, które wynikają z zawartych umów lub porozumień i są ujęte w przedsięwzięciach zawartych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2034. Wprowadzenie do budżetu powiatu na 2023 rok nowych zadań inwestycyjnych wymaga uprzedniej zgody Zarządu Powiatu Wejherowskiego.
10. Planowane wydatki ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach klasyfikacji budżetowej. Planowane wydatki należy wprowadzić do systemu **Budżet 24**. Do podpisanego przez Naczelnika Wydziału lub głównego księgowego i kierownika jednostki wydruku planu z systemu **Budżet 24** należy załączyć **uzasadnienie** przyjętych wartości, podstawy prawnej oraz szczegółową kalkulację.

#### § 4

**Założenia w zakresie przedsięwzięć na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).**

1. Należy zapewnić kontynuację tych programów i projektów ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wejherowskiego na lata 2022-2034, które przewidywane są do realizacji w roku 2023 i w latach następnych.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych jak również na programy, projekty lub zadania pozostałe, których realizacja rozpocznie się w roku 2023 winny być zgodne z podpisanymi umowami.
3. Planowane nakłady na programy i projekty w roku 2023 winny być zgodne z kwotami ujętymi w projekcie planu finansowego na rok 2023.
4. Plan przedsięwzięć na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz na projekty lub zadania pozostałe należy przygotować w formie tabelarycznej (stanowiącej załącznik Nr 4 do Uchwały). Należy również dołączyć kopię umowy / decyzji stanowiącej podstawę zakwalifikowania danego przedsięwzięcia, jako wieloletniego zadania.

## § 5

1. Do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych należy dołączyć objaśnienia określające źródła dochodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania, oraz kalkulację i uzasadnienie poszczególnych wydatków.
2. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo – finansowe planu należy uwzględnić:
  - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
  - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
  - 3) kwoty planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2023 roku z podaniem podstawy prawnej ich wprowadzenia.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI/599/22  
Zarządu Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 13 września 2022 roku

.....  
Nazwa jednostki/wydziału

**Schemat do opracowania planu wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na rok 2023\***

Rozdz.....

**Liczba etatów i średnia płaca przypadająca na etat**

| L.P. | Wyszczególnienie                                | Wg planowanego stanu na dzień 31.12.2022r. | Plan na 2023 rok (przy uwzględnieniu wskaźnika wzrostu wynagrodzeń 110,00%) | % zmiany |
|------|---|--|---|----------|
| 1    | Zatrudnienie - liczba etatów                    |  |   | -        |
| 2    | Średnia płaca miesięczna przypadająca na 1 etat |  |   |          |

**Wysokość wynagrodzeń na 2023 rok \***

| L.P. | Wyszczególnienie                            | Planowane wykonanie na dzień 31.12.2022r. | Plan na 2023 rok (przy uwzględnieniu wskaźnika wzrostu wynagrodzeń 110,00%) | % zmiany |
|------|---|---|---|----------|
| I    | Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem w tym: | 0   | 0   |          |
| I.1  | Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę     |   |   |          |
| I.2  | Nagrody                                     |   |   |          |
| I.3  | Gratyfikacje jubileuszowe                   |   |   |          |
| I.4  | Odprawy emerytalne                          |   |   |          |
| I.5  | Inne (wymienić jakie)                       |   |   |          |
| II   | Dodatkowe wynagrodzenie roczne              |   |   |          |
| III  | Składki naliczane od wynagrodzeń osobowych  |   |   |          |
| IV   | Wynagrodzenia bezosobowe (§4170)**          |   |   |          |
| V    | Składki naliczane od wynagrodzeń            |   |   |          |

|    |               |  |  |  |
|----|---------------|--|--|--|
|    | bezosobowych  |  |  |  |
| VI | Wpłaty na PPK |  |  |  |

.....  
 Główny Księgowy/ Osoba sporządzająca  
 Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

.....

\* w przypadku realizacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne w różnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej należy sporządzić tabelę oddzielnie dla każdego rozdziału oraz ogółem dla całej jednostki

\*\* Dane dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych z czwartą cyfrą paragrafu "0"

\*\*\*należy opisać cel wynagrodzeń bezosobowych

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VI/599/22  
Zarządu Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 13 września 2022 roku

.....  
Nazwa  
jednostki

**Schemat do opracowania planu wynagrodzeń osobowych i bezosobowych  
placówek oświatowych na rok 2023\***

| L.p.               | Wyszczególnienie  | Planowane wykonanie<br>na dzień 31.12.2022r. | Plan na 2023 rok | % zmiany (4/5) |
|--------------------|---|--|------------------|----------------|
| 1                  | 2   | 3  | 4                | 5              |
| <b>Nauczyciele</b> |   |  |                  |                |
| I.                 | Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego (wg. planowanego stanu na dzień 31.12.2022r.) |  |                  |                |
| II                 | Ilość oddziałów   |  |                  |                |
| III                | Ilość uczniów   |  |                  |                |
| <b>IV</b>          | <b>Wynagrodzenie nauczycieli**:</b>   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>      |                |
| IV.1               | <i>Wynagrodzenia osobowe nauczycieli ogółem, w tym:</i>   | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>      |                |
| IV.1.a             | wynagrodzenia zasadnicze  |  |                  |                |
| IV.1.b             | fundusz nagród  |  |                  |                |
| IV.1.c             | dodatek motywacyjny   |  |                  |                |
| IV.1.d             | pozostałe składniki wynagrodzeń* (wymienić jakie)   |  |                  |                |
| IV.2               | <i>Jednorazowe płatności, w tym:</i>  | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>      |                |
| IV.2.a             | odprawy emerytalne i rentowe  |  |                  |                |
| IV.2.b             | nagrody jubileuszowe  |  |                  |                |
| IV.2.c             | inne (wymienić jakie)***  |  |                  |                |
| IV.3               | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli  |  |                  |                |
| IV.4.              | Pochodne od wynagrodzeń nauczycieli (ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz emerytur pomostowych)                      |  |                  |                |
| IV.5               | Wpłaty na PPK nauczycieli   |  |                  |                |



| Pracownicy administracji i obsługi |  |   |   |          |
|------------------------------------|--|---|---|----------|
| L.p.                               | Wyszczególnienie   | Planowane wykonanie na dzień 31.12.2022r. | Plan na 2023 rok (przy uwzględnieniu wskaźnika wzrostu wynagrodzeń 110,00%) | % zmiany |
| V                                  | Zatrudnienie - w przeliczeniu na pełne pracowników administracji i obsługi (wg. planowanego stanu na dzień 31.12.2022r.)           |   |   |          |
| <b>VI</b>                          | <b>Wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi ogółem**, w tym:</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>   |          |
| VI.1                               | Wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi ogółem, w tym  | 0,00                                      | 0,00  |          |
| VI.1.a                             | wynagrodzenia zasadnicze   |   |   |          |
| VI.1.b                             | premie   |   |   |          |
| VI.1.c                             | pozostałe składniki wynagrodzeń* (wymienić jakie)  |   |   |          |
| VI.2                               | Jednorazowe płatności pracowników administracji i obsługi, w tym:  | 0,00                                      | 0,00  |          |
| VI.2.a                             | odprawy emerytalne i rentowe   |   |   |          |
| VI.2.b                             | nagrody jubileuszowe   |   |   |          |
| VI.2.c                             | inne (wymienić jakie)***   |   |   |          |
| VI.3                               | dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi   |   |   |          |
| VI.4                               | pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi (ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy, fundusz emerytur pomostowych) |   |   |          |
| VI.5                               | Wpłaty na PPK pracowników administracji i obsługi  |   |   |          |
| VII                                | Wynagrodzenia bezosobowe **/****   |   |   |          |
| VIII                               | pochodne od wynagrodzeń bezosobowych**   |   |   |          |
| IX                                 | Wpłaty na PPK od wynagrodzeń bezosobowych**  |   |   |          |

\* ogółem dla całej jednostki oświatowej (bez podziału na rozdziały klasyfikacji budżetowej)

\*\* dane dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych z czwartą cyfrą paragrafu "0"

\*\*\*wymienić jakie poprzez dodanie kolejnych wierszy

\*\*\*\* wymienić cel wynagrodzeń bezosobowych

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr VI/599/22  
Zarządu Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 13 września 2022 roku

.....  
Nazwa instytucji kultury

**Schemat do opracowania planów finansowych instytucji kultury na 2023 rok**

| L.P.      | Wyszczególnienie  | Plan na dzień 30.09.2022r. | Plan na 2023 rok | % zmiany (4/3) |
|-----------|---|----------------------------|------------------|----------------|
| 1.        |   | 3                          | 4                | 5              |
| <b>1.</b> | <b>Stan środków pieniężnych na początku roku</b>          |                            |                  |                |
| <b>2.</b> | <b>Przychody, z tego:</b>                                 |                            |                  |                |
| 2.1       | Dotacje, z tego:  |                            |                  |                |
| 2.1.1.    | Dotacja .....   |                            |                  |                |
| 2.1.2.    | Dotacja .....   |                            |                  |                |
| 2.2.      | Przychody ze sprzedaży usług własnych                     |                            |                  |                |
| 2.3.      | Przychody z najmu i dzierżaw                              |                            |                  |                |
| 2.4       | Darowizny   |                            |                  |                |
| 2.5.      | Przychody ze środków UE                                   |                            |                  |                |
| 2.6.      | Pozostałe przychody (jakie) .....                         |                            |                  |                |
| <b>3.</b> | <b>Koszty, z tego:</b>                                    |                            |                  |                |
| 3.1.      | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:          |                            |                  |                |
|           | - wynagrodzenia osobowe (ze stostunku pracy)              |                            |                  |                |
|           | - składki na ubezpieczenia społeczne                      |                            |                  |                |
|           | - składki na fundusz zdrowia                              |                            |                  |                |
|           | - wpłaty na PPK   |                            |                  |                |
|           | - umowy (zlecenia, o dzieło, itp.)                        |                            |                  |                |
|           | - honoraria autorskie                                     |                            |                  |                |
| 3.2.      | Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań |                            |                  |                |
| 3.3.      | Materiały i wyposażenie, w tym:                           |                            |                  |                |
|           | - materiały biurowe                                       |                            |                  |                |
|           | - środki czystości  |                            |                  |                |
|           | - zakup zbiorów .....                                     |                            |                  |                |
|           | - wyposażenie   |                            |                  |                |
|           | - pozostałe (jakie) .....                                 |                            |                  |                |
| 3.4.      | Usługi, w tym:  |                            |                  |                |

|      |   |  |  |  |
|------|---|--|--|--|
|      | - energia elektryczna, ciepła, gaz, woda                    |  |  |  |
|      | - usługi remontowe i konserwacyjne                          |  |  |  |
|      | - usługi wywozu nieczystości                                |  |  |  |
|      | - usługi telekomunikacyjne (telefoniczne i internetowe)     |  |  |  |
|      | - usługi pocztowe   |  |  |  |
|      | - usługi najmu i dzierżawy (czynsze)                        |  |  |  |
|      | - inne (jakie) .....  |  |  |  |
| 3.5. | Pozostałe koszty, w tym:                                    |  |  |  |
|      | - odpis na ZFŚS   |  |  |  |
|      | - świadczenia dla pracowników (odzież, herbata, mydło itp.) |  |  |  |
|      | - opieka medyczna   |  |  |  |
|      | - szkolenie i doształcanie                                  |  |  |  |
|      | - delegacje służbowe  |  |  |  |
|      | - ryczałty samochodowe                                      |  |  |  |
|      | - inne (jakie) .....  |  |  |  |
| 4.   | <b>Środki na wydatki majątkowe</b>                          |  |  |  |
| 5.   | <b>Środki przyznane innym podmiotom</b>                     |  |  |  |
| 6.   | <b>Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>              |  |  |  |
| 7.   | <b>Średnioroczna liczba zatrudnionych</b>                   |  |  |  |

Informacja dodatkowa:

| L.P. | Wyszczególnienie       | Plan na dzień 30.09.2022r. | Plan na 2023 rok | % zmiany (4/3) |
|------|------------------------|----------------------------|------------------|----------------|
| 1    | 2                      | 3                          | 4                | 5              |
| 1.   | <b>Stan należności</b> |                            |                  |                |
| 2.   | <b>Stan zobowiązań</b> |                            |                  |                |

.....  
Główny Księgowy

.....  
Dyrektor

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr VI/599/22  
Zarządu Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 13 września 2022 roku

.....  
Nazwa jednostki/wydziału

**Wykaz przedsięwzięć realizowanych od 2023 bądź kontynuowanych w 2023r.**

| Nazwa i cel przedsięwzięcia  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |    | Łączne nakłady finansowe * | Limit 2023** | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań*** |
|--|---|------------------|----|----------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
|  |   | od               | do |                            |              |            |            |            |            |                     |
| <b>1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,</b> |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |
| - wydatki bieżące  |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |
| - wydatki majątkowe  |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |
| <b>2) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1</b>   |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |
| - wydatki bieżące  |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |
| - wydatki majątkowe  |   |                  |    |                            |              |            |            |            |            |                     |

.....  
Główny Księgowy/ Osoba  
sporządzająca  
Kierownik jednostki/Naczelnik  
Wydziału

\* Łączne nakłady finansowe - należy wpisać całkowitą kwotę realizacji zadania łącznie z wydatkami poniesionymi w latach poprzednich  
\*\* Limit wydatków oznacza planowane wydatki na dany rok

\*\*\* Limit zobowiązań stanowi kwotę, na jaką będzie można zaciągnąć zobowiązanie w celu realizacji zadania. Limit nie może przekroczyć łącznych nakładów finansowych na przedsięwzięcie oraz nie może być wyższy niż suma limitu wydatków na poszczególne lata objęte wieloletnią prognozą finansową.

1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, - należy wykazać programy i projekty finansowane (współfinansowane) ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

2) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1) - należy wykazać przedsięwzięcia, projekty, zadania wieloletnie finansowane bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W tym miejscu znajdują się głównie wydatki inwestycyjne, remontowe, projekty nie wynikające z bieżącej działalności placówki, realizowane **bez wsparcia finansowego ze środków UE**, których realizacja trwa przez 2 lata lub więcej, a ich rozpoczęcie planowane jest na 2021 rok lub też rok 2021 będzie kontynuacją zadań rozpoczętych w latach poprzednich. W przypadku projektów, programów lub zadań, których rozpoczęcie planowane jest na 2021. niezbędna jest zgodna Zarządu Powiatu Wejherowskiego.

3) Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko - Pomorskiej w Wejherowie oraz Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wejherowie wykazują w tabeli wysokość dotacji z budżetu powiatu na dane przedsięwzięcie i dołączają informację o innych źródłach finansowania przedsięwzięcia

Należy dodać kolumny z limitami na kolejne lata jeśli okres realizacji danego przedsięwzięcia wybiega poza rok 2026.

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr VI/599/22  
Zarządu Powiatu Wejherowskiego  
z dnia 13 września 2022 roku

**Plan dotacji i  
dochodów  
Domów Pomocy  
Społecznej na  
2023r.**

| L.P.         | Nazwa DPS | Liczba mieszkańców ogółem | Liczba mieszkańców z dotacji | Planowana dotacja na 1 mieszkańca | Razem planowana dotacja (kol.4xkol.5x12-cy) | Oplaty ponoszone przez mieszkańca (średnio m-ce na jednego mieszkańca) | Razem opłaty ponoszone przez mieszkańców (kol.3xkol.7x12 m-cy) | Liczba mieszkańców z porozumień z gminami | Planowana stawka od gmin na 1 mieszkańca | Razem dochód własny od gmin (kol.9xkol.10x liczba m-cy) | Ogółem plan dochodów i dotacji na 2023 rok (kol.6+kol.8+kol.11) |
|--------------|-----------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---|--|--|---|--|---|---|
| 1            | 2         | 3                         | 4                            | 5                                 | 6   | 7  | 8  | 9   | 10                                       | 11  | 12  |
| 1            |           |                           |                              |                                   |   |  |  |   |  |   |   |
| 2            |           |                           |                              |                                   |   |  |  |   |  |   |   |
| 3            |           |                           |                              |                                   |   |  |  |   |  |   |   |
| <b>Razem</b> |           |                           |                              |                                   |   |  |  |   |  |   |   |

Stawka dotacji dla osób w podeszłym wieku, niepełnosprawne fizycznie lub przewlekle somatycznie chore:..... zł

Stawka dotacji dla dzieci, młodzieży i dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie oraz przewlekle psychicznie chorych:.....zł

(Tabelę można modyfikować w zależności od potrzeb)