

**UCHWAŁA NR 447/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU TORUŃSKIEGO**  
**z dnia 31 sierpnia 2021 r.**

**w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2022 i aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz opracowania druków planistycznych**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz Załącznika do Uchwały nr XXXIII/206/10 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Podejmuje się prace nad projektem Budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2022.

Dla projektowanego budżetu ustala się pełną szczegółowość klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.

2. W trakcie prac planistycznych nad projektem budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2022 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej pomocne są wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych - ostatnia zmiana -dokument z dnia 29 lipca 2020 roku opracowany przez Ministerstwo Finansów.

3. Ustala się następujące zasady i wskaźniki ekonomiczne obowiązujące przy przygotowaniu materiałów do projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na 2022 rok przez jednostki organizacyjne powiatu, służby, inspekcje i straże:

1) maksymalny średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług dla:

- wydatków eksploatacyjnych, administracyjnych, związanych z wykonywaniem zadań statutowych danej jednostki ustala się na poziomie 2,5 %; w przypadku umów wieloletnich należy przyjąć wartości wynikające z tych umów,
- kosztów opłat czynszowych na terenie Torunia ustala się poziomem 5 %,
- kwot dotacji udzielanych w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie ustala się na poziomie planu 2021 roku,

2) planistyczną stawkę odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem odpisu dla nauczycieli ustala się na poziomie 1.650 zł),

3) dla wydatków bieżących realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.<sup>2</sup>) przyjmuje się poziom wzrostu wskazany w harmonogramach i umowach,

4) koszty osobowe (wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych i obowiązkowe składki od tych wynagrodzeń) przyjmuje się wg stanu na dzień 1 września 2021 roku powiększone o 5 % od dnia 1 stycznia 2022 r., z uwzględnieniem zmian etatyzacji planowanych do końca 2021 roku oraz z uwzględnieniem kosztów obligatoryjnych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne ,staże itd.) z wyłączeniem wynagrodzeń realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm), dla których poziom wydatku przyjmuje się w wysokości wskazanej w harmonogramach, umowach lub innych materiałach planistycznych,

5) do wynagrodzeń osobowych pracowników administracji i obsługi, należy zaplanować odrębnie środki na nagrody w wysokości 5% obliczonych wynagrodzeń (bez planowanych kwot podwyżek); w przypadku ustalonych limitów wynagrodzenia na etat kalkulacyjny, nagrody mają być elementem tego limitu,

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1038.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2021 r. poz. 1535.

- 6) koszty wynagrodzeń bezosobowych i prowizyjnych należy planować wyłącznie w oparciu o zaangażowanie,
- 7) koszt realizacji programu „Budżet Obywatelski” planuje się w wysokości 250.000 zł,
- 8) poziom minimalnego wynagrodzenia miesięcznego wg prognoz rządowych wynosi 3.000 zł,
- 9) środki na Fundusz Pracy należy planować w wysokości 2,45%,
- 10) dodatkowe wynagrodzenie roczne należy ustalać po wyłączeniu zasiłków z ubezpieczenia społecznego, od których nie nalicza się tego wynagrodzenia,
- 11) wydatki na realizację projektów i programów wieloletnich należy opracować z uwzględnieniem Uchwały Nr XXIX/173/2021 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 26 sierpnia 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2026 oraz wszelkich znanych na dzień sporządzania planów informacji (np. harmonogramy realizacji zadań, stopień zaangażowania inwestycji w toku, inne).

4. Ustala się następujący wykaz wydatków inwestycyjnych, które winny być ujęte w planach roku 2022:

- 1) inwestycje realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 2) projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0,
- 3) dotacja na przedsięwzięcie „Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów:
  - I. Droga rowerowa Nawra – Kończewice – Chełmża – Zalesie – Kiełbasin - Mlewo – Mlewiec – Srebrniki – Sierakowo (13,15 km),
  - II. Droga rowerowa Złotoria – Nowa Wieś – Lubicz Górny (7,5 km),
  - III. Droga rowerowa Toruń – Mała Nieszawka – Wielka Nieszawka – Cierpice (7 km)”
- 4) projekt „Modernizacja warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie w celu utworzenia i doposażenia pracowni agrotroniki”,
- 5) budowa obwodnicy Łysomic- opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, zgody na realizację przedsięwzięcia – dotacja,
- 6) budowa obwodnicy miasta Chełmża- opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, zgody na realizację przedsięwzięcia – dotacja,
- 7) informatyzacja Starostwa Powiatowego w Toruniu,
- 8) inwestycje drogowe, na które złożono wnioski o dofinansowanie ze środków zewnętrznych (RFRD,RFIL środki UE itp.),

5. Propozycje wydatków na nowe zamierzenia inwestycyjne i zakupy gotowych środków trwałych powinny obejmować harmonogram realizacji zadań w poszczególnych latach. Wnioski na wydatki inwestycyjne budowlane muszą zawierać informację o sposobie wyliczenia kwoty inwestycji takie jak: kosztorysy, dokumentacje zawierające wyliczenia kosztów, przyjęte ryczałty).

6. Wydatki remontowe należy planować w układzie zadaniowym.

7. Wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego oraz na wydatki na kulturę fizyczną należy planować w układzie zadaniowym mając na uwadze planowane wykonanie roku 2021.

8. Ustalono zostaną limity:

- 1) etatów kalkulacyjnych na rok 2022 z wyłączeniem etatyzacji dot. projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, gdzie przyjmuje się poziom limitów wskazany w harmonogramach, umowach lub innych obligatoryjnych materiałach planistycznych, etatyzacji nauczycieli

- oraz zatrudnienia w ramach realizowanych programów i projektów (w tym aktywizacja zawodowa bezrobotnych),
- 2) wydatków nieperiodycznych dot. wynagrodzeń,
  - 3) na zakup oleju opałowego do potrzeb grzewczych.
9. Poziom wydatków bieżących na gospodarkę remontową i wydatki oraz zakupy inwestycyjne uzależnione będą od poziomu dochodów w roku 2022.
10. Wydatki rzeczowe bieżące i dochody bieżące w latach 2023-2026 z wyłączeniem wydatków osobowych oraz niektórych dochodów budżetowych wzrastać będą w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

Wyszczególnienie	j.m	2023	2024	2025	2026
1	2	6	7	8	9
PKB, dynamika realna do roku ubiegłego*	%	103,0	103,0	103,0	102,9
CPI, dynamika średnioroczna**	%	102,5	102,5	102,5	102,5

\*Wskaźnik PKB wykazany w tabeli służy do planowania dochodów budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2023-2026 \*\*Wskaźnik CPI wykazany w tabeli służy do planowania wydatków budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2023-2026.

## § 2. Materiały do projektu budżetu opracowuje się na podstawie:

1. zadań realizowanych przez poszczególnych dysponentów zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem,
2. wydatków rzeczowych określonych zadaniowo,
3. przyjętych programów restrukturyzacyjnych,
4. założeń wynikających z wieloletnich programów,
5. złożonych wniosków do funduszy rządowych i samorządowych.

§ 3. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych, pracownicy realizujący określone zadania budżetowe sporządzają projekty budżetu do dnia **5 października 2021 roku** i przekazują elektronicznie komplet dokumentów Skarbnikowi Powiatu na adres [skarbnik@powiattoruński.pl](mailto:skarbnik@powiattoruński.pl) oraz [e.nocny@powiattoruński.pl](mailto:e.nocny@powiattoruński.pl); projekt budżetu z zakresu oświaty dodatkowo na adres [m.zielinska@powiattoruński.pl](mailto:m.zielinska@powiattoruński.pl) a projekt budżetu z zakresu pomocy społecznej na adres [a.paga@powiattoruński.pl](mailto:a.paga@powiattoruński.pl). Jednocześnie jednostka przekazuje 1 egzemplarz projektu budżetu w wersji papierowej.

§ 4. Ustala się możliwości do wykorzystania wykaz materiałów planistycznych dla podległych jednostek organizacyjnych oraz poszczególnych wydziałów realizujących określony zakres zadań rzeczowych, stanowiących kolejno załączniki 1,2,3,4,5,6,7 do niniejszej uchwały:

- 1) druk nr 1 – WO1 – etatyzacja, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne ,
- 2) druk nr 2 – WO2 – wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, zatrudnionych w poszczególnych działach,
- 3) druk nr 3 – DB – zestawienie dochodów budżetowych, w tym dochodów majątkowych,
- 4) druk nr 4 – WB – zestawienie wydatków budżetowych, w tym wydatków majątkowych,
- 5) druk nr 5 – DW – plan wyodrębnionych dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
- 6) druk nr 6 – I – inwestycje,

7) druk 7- przedsięwzięcia wieloletnie.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu, naczelnikom wydziałów Starostwa Powiatowego w Toruniu oraz Skarbnikowi Powiatu Toruńskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący posiedzenia  
**Starosta Toruński**

**Marek Olszewski**



Załącznik nr 2  
do Uchwały  
Nr 477 ZPT -  
WO

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE - KARTA NAUCZYCIELA

stopień awansu zawodowego	2001					razem kol.4,5	2022					
	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagrodzenie ogółem (kol. 4,5,6)	z tego				liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagrodzenie ogółem (kol. 10,11,12)	z tego			dodatkowe wynagrodzenie roczne
			płaca zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagrodzenie roczne				płaca zas.	pozostałe składniki	limitowane wynagrodzenia nieperiodyczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
stażysta kontraktowy mianowany dyplomowany												
razem 801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
stażysta kontraktowy mianowany dyplomowany												
razem 854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

wypełniają placówki oświatowe .

\* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF







**PLAN FINANSOWY RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH  
2022 ROK**

lp	Dz.	R.	Wyszczególnienie	Plan finansowy roku 2021 wg stanu na dzień 31.08.2021	Projekt budżetu 2022
1			<b>DOCHODY</b>		
2			<b>WYDATKI</b>		

wypełniają placówki oświatowe.

\* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF



**Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz pozostałe programy i przedsięwzięcia**  
**Prognoza na lata 2022- 2026**

L.p.	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	<b>programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0
		0							0
		0							0
		0							0
		0							0
		0							0
1.2.	wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0
		0							0

		0							0
		0							0

L.p.	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
2	<b>programy, projekty lub zadania pozostałe</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0
									0
		0							0
		0							0
2.2.	wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0
		0							0
		0							0
		0							0