Uchwała Nr 287/961/2023

Zarządu Powiatu Wyszkowskiego

z dnia 3 października 2023 r.

*w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wyszkowskiego na 2024 r.*

 Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz § 2 pkt 2 uchwały Nr LV/320/2010 Rady Powiatu w Wyszkowie z dnia 22 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Wyszkowskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże oraz wydziały merytoryczne Starostwa Powiatowego opracowują projekt budżetu na rok 2024 w zakresie swojej działalności w szczegółowości działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących
ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2022 r. poz. 513 z późn. zm.), na formularzach według następujących wzorów:

1. dochody - tabela nr 1;
2. wydatki - tabela nr 2;
3. materiały planistyczne dotyczące inwestycji i wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych należy przedkładać odrębnie, według wzoru:
	1. inwestycje – tabela nr 3;
	2. wykaz przedsięwzięć wieloletnich – tabela nr 4.

2. Wraz z wymienionymi materiałami planistycznymi należy przedstawić opisowe uzasadnienie dochodów i wydatków z wyszczególnieniem wydatków rzeczowych
w poszczególnych paragrafach. Uzasadnienie to sporządza się dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej, omawiając szczegółowo założenia planu z uwzględnieniem:

1. zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych;
2. czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku
w porównaniu do roku 2023;
3. dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2023 r.;
4. kwot planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2024 r.

3. W wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane
są w ramach wydatków bieżących.

Do wydatków inwestycyjnych poza kosztami robót budowlano – montażowych należy zaliczać także np. koszty nabycia obiektu majątku trwałego, dokumentacji, badań geologicznych, ekspertyz, pozyskania i przygotowania terenu pod budowę, pierwszego wyposażenia nowobudowanych lub rozbudowywanych obiektów.

4. Opracowane projekty budżetu należy przedłożyć w terminie do 18 października 2023 roku Skarbnikowi Powiatu, natomiast:

* 1. jednostki działu „Pomoc społeczna” i „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (z wyjątkiem Powiatowego Urzędu Pracy) – do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie do dnia 10 października 2023 r.,
	2. PCPR przekazuje do Skarbnika Powiatu w terminie do 18 października 2023 r. zweryfikowane pod względem merytorycznym materiały planistyczne z jednostek opieki społecznej oraz informacje o wysokości planowanych dotacji dla:
		1. niepublicznych jednostek pomocy społecznej,
		2. rodzin zastępczych,
		3. wychowanków pozostających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
		4. warsztatów terapii zajęciowej,
		5. środowiskowego domu samopomocy.

5. Wydział Edukacji w terminie do 23 października 2023 r. przedstawia Zarządowi Powiatu propozycje podziału środków części oświatowej subwencji ogólnej otrzymanej z Ministerstwa Finansów na poszczególne jednostki działu „Oświata i Wychowanie” i „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” oraz Powiatowe Centrum Usług Wspólnych i po ich zatwierdzeniu informuje o przyznanych kwotach kierowników tych jednostek. Ustala planowane kwoty dotacji
dla niepublicznych szkół oraz placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz planowaną wysokość dotacji na wykonywanie zadań biblioteki powiatowej i przekazuje je Skarbnikowi Powiatu, przy czym:

1. Kierownicy jednostek działu „Oświata i Wychowanie” oraz „Edukacyjna Opieka Wychowawcza” sporządzają materiały planistyczne uwzględniające wysokość
naliczonej subwencji w kwocie otrzymanej z Wydziału Edukacji oraz planowane dochody własne;
2. opracowane projekty planów finansowych przekazują Skarbnikowi Powiatu w terminie
do 31 października 2023 r., a plany finansowe projektów współfinansowanych
ze środków funduszy europejskich bądź z innych źródeł w terminie
do 18 października 2023 r.;
3. projekty planów finansowych realizowanych ze środków (dotacji) z budżetu państwa przedkłada się Skarbnikowi Powiatu w terminie do 27 października 2023 r.
po uzyskaniu informacji o wysokości dotacji na rok 2024;
4. jednostki organizacyjne powiatu oprócz wersji w formie dokumentu papierowego przesyłają projekty planów dochodów i wydatków w formacie xml za pośrednictwem programu SJO BeSTi@ na adres email a.kalinowska@powiat-wyszkowski.pl.

§ 2.

1. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2024 r. przyjmuje się, że:

1. wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na 2024 r. dla nauczycieli zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej;
2. wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pozostałych pracowników na 2024 r. w wysokości 10%.
3. wydatki w § 4260 „Zakup energii” należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023 powiększone o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów
i usług konsumpcyjnych w wysokości 6,6 %.
4. Wydatki bieżące ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30 września 2023 r. oraz przewidywanego wykonania
w roku 2023. Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2023 r. podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce tylko w 2023 r.

**Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając
na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych.**

§ 3.

1. Projekt wydatków budżetu powiatu nie objęty planowaniem jednostek organizacyjnych, inspekcji i straży opracowują Naczelnicy Wydziałów, Kierownik Referatu i samodzielne stanowiska Starostwa Powiatowego w zakresie realizowanych zadań, i tak:
2. **Wydział Organizacyjny** - projekt wydatków na bieżące funkcjonowanie Starostwa w porozumieniu z naczelnikami wydziałów merytorycznych, a w szczególności wydatki na:
3. zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, czasopisma, wyposażenie, etylina i inne);
4. remonty, naprawy i konserwacje;
5. ubezpieczenie majątku i podatku od nieruchomości;
6. ogrzewanie budynku, wodę, ścieki i wywóz nieczystości, czynsze, energię elektryczną, ochronę obiektów i inne;
7. opłaty telefoniczne i pocztowe;
8. obsługę Rady Powiatu i Zarządu Powiatu;
9. obsługę prawną (Kancelaria);
10. obsługę sekretariatu;
11. ogłoszenia;
12. prowizje bankowe;
13. utrzymanie infrastruktury komunalnej.
14. **Główny specjalista do spraw kadrowych** – projekt wydatków na:
15. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń;
16. wynagrodzenia bezosobowe;
17. szkolenia pracowników;
18. delegacje;
19. badania lekarskie pracowników;
20. ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.
21. **Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami** w zakresie:
22. dz. 010 rozdział 01005 - Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa;
23. dz. 700 rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami (w tym wydatki na zobowiązania podatkowe dotyczące nieruchomości w Dębinkach);
24. dz. 710 rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii;
25. dz. 710 rozdział 71095 - Pozostała działalność (realizacja projektu ASI);
26. dz. 710 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami.
27. **Wydział Środowiska i Rolnictwa** w zakresie:
28. dz. 010 rozdział 01009 - Spółki wodne;
29. dz. 020 rozdział 02001 - Gospodarka leśna;
30. dz. 020 rozdział 02002 - Nadzór nad gospodarką leśną;
31. dz. 900 rozdział 90095 - Pozostała działalność;
32. dz. 900 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami;
33. wydatki na usuwanie statków lub innych obiektów pływających
oraz prowadzenie strzeżonego portu lub przystani;
34. wydatki na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu statku lub innego obiektu pływającego;
35. wydatki na blankiety rejestracyjne jachtów i innych jednostek pływających
„REJA 24”.
36. **Wydział Komunikacji** w zakresie:
37. publicznego transportu zbiorowego;
38. zakup tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych.
39. **Wydział Inwestycji i Dróg Publicznych** w zakresie:
40. bieżącego utrzymania dróg powiatowych realizowanych przez Starostwo Powiatowe po uzgodnieniu z Naczelnikiem Wydziału Organizacyjnego;
41. remontów na drogach powiatowych;
42. dotacji na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych;
43. wydatków na zadania inwestycyjne realizowane przez Starostwo Powiatowe
z wyszczególnieniem źródeł ich finansowania po uzgodnieniu z Wydziałem
Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych i naczelnikami innych wydziałów merytorycznych.
44. **Wydział Promocji i Rozwoju** w zakresie:
45. dz. 750 rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego;
46. dz. 921 rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury;
47. dz. 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność ( w zakresie kultury fizycznej i sportu);
48. dz. 755 rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna;
49. wydatków na realizację programu współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi;
50. wydatków na obsługę informatyczną, wymianę sprzętu i oprogramowania komputerowego;
51. wydatki na bieżące utrzymanie instytucji kultury Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach;
52. planowanych dochodów wynikających z rozliczeń z gminami w zakresie organizowanych rozgrywek sportowych.
53. do planu wydatków w działach 921 i 926 należy dołączyć szczegółowy kalendarz imprez kulturalnych i sportowych przewidzianych do realizacji w 2024 r.
54. **Wydział Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych** - wydatki
na programy i projekty realizowane, współfinansowane ze środków funduszy europejskich bądź z innych źródeł, w tym zadania majątkowe wieloletnie zaplanowane w porozumieniu z Wydziałem Inwestycji i Dróg Publicznych w rozbiciu na źródła
ich finansowania.
55. **Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego** w zakresie:
	* 1. wydatków na organizację kwalifikacji wojskowej na terenie Powiatu;
		2. wydatków na realizację zadań z zakresu spraw obronnych, obrony cywilnej, zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa;
		3. wydatków na prowadzenie parkingu i usuwanie pojazdów zagrażających bezpieczeństwu;
		4. wydatków na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu usuniętych pojazdów zagrażających bezpieczeństwu;
		5. dochodów uzyskanych ze sprzedaży bądź złomowania przejętych na własność pojazdów.
56. **Powiatowy Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności** w zakresie wydatków
na działalność Zespołu.

Projekt dochodów własnych budżetu powiatu w zakresie realizowanych zadań opracowują Naczelnicy Wydziałów i Kierownik Referatu Starostwa Powiatowego.

1. **Stanowisko do spraw planowania budżetu** pod nadzorem Skarbnika Powiatu, opracowuje projekt dochodów budżetu powiatu z tytułu:
2. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat;
3. dotacji celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat;
4. dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
5. subwencji z budżetu państwa;
6. dochodów własnych powiatu.
7. Skarbnik Powiatu może żądać od osób odpowiedzialnych za opracowanie materiałów planistycznych dodatkowych zestawień i obliczeń oraz kalkulacji, a także przedkładania dokumentów będących źródłem planowanych zadań.

§ 4.

Skarbnik Powiatu po otrzymaniu informacji od dysponentów środków o projektowanych kwotach subwencji oraz dotacji celowych z budżetu państwa dla Powiatu Wyszkowskiego
w oparciu o otrzymane materiały planistyczne opracowuje projekt budżetu powiatu
i przekazuje członkom Zarządu Powiatu w terminie do 14 listopada 2023 r.

§ 5.

W terminie 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej Radzie Powiatu, Zarząd Powiatu przekazuje podległym jednostkom organizacyjnym, powiatowym służbom, inspekcjom i strażom informacje niezbędne do opracowania projektów ich planów finansowych.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wyszkowskiego.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje przy sporządzaniu projektu budżetu na 2024 r.

w podpisie

/-/ Starosta Powiatu Wojciech Kozon