

Uchwała Nr 21/73/2024  
Zarządu Powiatu Wyszowskiego  
z dnia 30 września 2024 r.

*w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wyszowskiego na 2025 r.*

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz § 2 pkt 2 uchwały Nr LV/320/2010 Rady Powiatu w Wyszowie z dnia 22 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu Wyszowskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże oraz wydziały merytoryczne Starostwa Powiatowego opracowują projekt budżetu na rok 2025 w zakresie swojej działalności w szczególności 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:
    - a) inwestycje – tabela nr 3;
    - b) 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 2024;
  - 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2024 r.;
  - 4) kwot planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2025 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 2024 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 11 października 2024 r.,
  - 2) PCPR przekazuje do Skarbnika Powiatu w terminie do 18 października 2024 r. zweryfikowane pod względem merytorycznym materiały planistyczne z jednostek opieki społecznej oraz informacje o wysokości planowanych dotacji dla:
    - a) niepublicznych jednostek pomocy społecznej,
    - b) rodzin zastępczych,
    - c) wychowanków pozostających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
    - d) warsztatów terapii zajęciowej,
    - e) środowiskowego domu samopomocy.
5. Wydział Edukacji w terminie do 22 października 2024 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 kwotę na Stypendia Starosty 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 30 października 2024 r., a plany finansowe projektów współfinansowanych ze środków funduszy europejskich bądź z innych źródeł w terminie do 18 października 2024 r.;
6. Projekty planów finansowych realizowanych ze środków (dotacji) z budżetu państwa przedkłada się Skarbnikowi Powiatu w terminie do 28 października 2024 r. po uzyskaniu informacji o wysokości dotacji na rok 2025;
7. 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](mailto:a.kalinowska@powiat-wyszkowski.pl).

## § 2.

1. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2025 r. przyjmuje się:
  - 1) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji;
  - 2) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pozostałych pracowników w wysokości 8 %;

- 3) wydatki w § 4260 „Zakup energii” należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2024 powiększone o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 5 %.
2. Środki przeznaczone na realizację rządowych programów „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” oraz „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027” nie stanowią podstawy do naliczania wzrostu wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1 pkt 2.
3. Wydatki bieżące ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30 września 2024 r. oraz przewidywanego wykonania w roku 2024. Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2024 r. podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce tylko w 2024 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 pracy Starostwa Powiatowego w zakresie realizowanych zadań, i tak:
- 1) **Wydział Organizacyjny** w zakresie:
- a) bieżącego utrzymania budynków Starostwa Powiatowego (ogrzewanie, woda, ścieki i wywóz nieczystości, czynsze, energia elektryczna, sprzętanie pomieszczeń, przeglądy okresowe, ochrona obiektów i inne);
  - b) zakupu materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, druki, czasopisma, wyposażenie, etylina i inne);
  - c) obsługi informatycznej, (sprzęt, oprogramowanie komputerowe i inne);
  - d) remontów, napraw i konserwacji;
  - e) ubezpieczenia majątku i wysokości podatku od nieruchomości;
  - f) opłat telefonicznych, pocztowych;
  - g) obsługi prawnej;
  - h) obsługi sekretariatu;
  - i) ogłoszeń;
  - j) prowizji bankowych;
  - k) utrzymania infrastruktury komunalnej.
- Projekt wydatków na bieżące funkcjonowanie Starostwa należy ustalić w porozumieniu z naczelnikami wydziałów merytorycznych.
- 2) **Główny specjalista do spraw kadrowych** w zakresie:
- a) wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń;
  - b) wynagrodzeń bezosobowych;

- c) wysokości odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;
  - d) szkoleń pracowników;
  - e) delegacji;
  - f) badań lekarskich pracowników;
  - g) ryczałtu za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.
- 3) **Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami** w zakresie:
- a) dz. 010 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami;
  - b) dz. 700 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami; (wydatki na zobowiązania podatkowe dotyczące nieruchomości w Dębinkach);
  - c) dz. 710 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami.
- 4) **Wydział Środowiska i Rolnictwa** w zakresie:
- a) dz. 010 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami;
  - b) dz. 020 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami;
  - c) dz. 900 wg rozdziałów zgodnych z planowanymi do realizacji zadaniami;
  - d) wydatków na usuwanie statków lub innych obiektów pływających oraz prowadzenie strzeżonego portu lub przystani;
  - e) wydatków na realizację orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu statku lub innego obiektu pływającego;
  - f) wydatków na blankiety rejestracyjne jachtów i innych jednostek pływających „REJA 24”.
- 5) **Wydział Komunikacji** w zakresie:
- a) publicznego transportu zbiorowego;
  - b) zakupu tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych.
- 6) **Wydział Inwestycji i Dróg Publicznych** w zakresie:
- a) bieżącego utrzymania dróg powiatowych realizowanych przez Starostwo Powiatowe po uzgodnieniu z Naczelnikiem Wydziału Organizacyjnego;
  - b) remontów na drogach powiatowych;
  - c) dotacji na bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych;
  - d) 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.
- 7) **Wydział Promocji i Rozwoju** w zakresie:
- a) dz. 750 rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego;
  - b) dz. 755 rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna;
  - c) dz. 921 rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury;
  - d) dz. 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność (w zakresie kultury fizycznej i sportu);
  - e) realizacji programu współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi;
  - f) bieżącego utrzymania instytucji kultury Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach;
  - g) udzielania dotacji dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej na zadania inwestycyjne;

h) dochodów wynikających z rozliczeń z gminami w zakresie organizowanych rozgrywek sportowych.

Do planu wydatków w działach 750, 921 i 926 należy dołączyć szczegółowy kalendarz imprez kulturalnych i sportowych przewidzianych do realizacji w 2025 r.

8) **Wydział Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Zamówień Publicznych** w zakresie wydatków 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.

9) **Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego** w zakresie:

- a) organizacji kwalifikacji wojskowej na terenie Powiatu;
- b) realizacji zadań z zakresu spraw obronnych, obrony cywilnej, zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa;
- c) prowadzenia parkingu i usuwania pojazdów zagrażających bezpieczeństwu;
- d) realizacji orzeczeń sądu o przepadku na rzecz powiatu usuniętych pojazdów zagrażających bezpieczeństwu;
- e) dochodów uzyskanych ze sprzedaży bądź złomowania przejętych na własność pojazdów.

10) **Powiatowy Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności** w zakresie wydatków na działalność Zespołu.

11) **Wieloosobowe Stanowisko Pracy do spraw obsługi Rady Powiatu i Zarządu Powiatu** w zakresie wydatków na obsługę Rady Powiatu i Zarządu Powiatu.

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

12) **Stanowisko do spraw planowania budżetu** pod nadzorem Skarbnika Powiatu, opracowuje projekt dochodów budżetu powiatu z tytułu:

- a) dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat;
- b) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat;
- c) dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
- d) subwencji z budżetu państwa;
- e) dochodów własnych powiatu.

2. 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 Wyszowskiego w oparciu o otrzymane materiały planistyczne opracowuje projekt budżetu powiatu i przekazuje członkom Zarządu Powiatu w terminie do 14 listopada 2024 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 Wyszowskiego.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje przy sporządzaniu projektu budżetu na 2025 r.

STAROSTA  
Marzena Tył



.....  
nazwa jednostki

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2025 ROK**  
**Zestawienie dochodów**

Dział ..... Rozdział .....

Wyszczególnienie	§	Plan na 2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Projekt planu na 2025 r.
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>				

.....  
data

.....  
sporządził

.....  
akceptował

STAROSTA  
*Marzena Dyl*

.....  
nazwa jednostki

**PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2025 ROK**  
**Zestawienie wydatków**

Dział ..... Rozdział .....

Wyszczególnienie	§	Plan na 2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Projekt planu na 2025 r.
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>				
<b>Liczba etatów ogółem:</b>				
<b>w tym nauczycieli *</b>				

\* dotyczy jednostek oświatowych

.....  
data

.....  
sporządził

.....  
akceptował

STAROSTA  
Małżena D.







## Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025 - 2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do					
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 + 1.2.+1.3)								
1.a	wydatki bieżące								
1.b	wydatki majątkowe								
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r.poz.885 ze zmianami) z tego:								
1.1.1	wydatki bieżące								
1.1.1.1									
1.1.1.2									
1.1.2	wydatki majątkowe								
1.1.2.1									
1.1.2.2									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:								
1.2.1	wydatki bieżące								
1.2.1.1									
1.2.2	wydatki majątkowe								
1.2.2.1									
1.3	Wydatki na projekty, programy lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:								
1.3.1	wydatki bieżące								
1.3.1.1									
1.3.1.2									
1.3.2	wydatki majątkowe								
1.3.2.1									
1.3.2.2									

## Uzasadnienie

*do Uchwały Zarządu Powiatu Wyszowskiego w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Wyszowskiego na 2025 r.*

W związku ze zbliżającym się pracami nad przygotowaniem Projektu Uchwały budżetowej na 2025 r., który Zarząd Powiatu przedkłada Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy, na podstawie Uchwały Nr LV/320/2010 Rady Powiatu w Wyszowie z dnia 22 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu podejmuje uchwałę określającą podstawowe wskaźniki i wytyczne do prac nad budżetem.

STAROSTA  
*Mieczysława Dyl*

