

Uchwała Nr 668/130/2023
Zarządu Powiatu Człuchowskiego
z dnia 7 września 2023 r.

w sprawie przyjęcia założeń i wskaźników do projektu budżetu Powiatu Człuchowskiego
na 2024 rok.

Na podstawie art.32, ust.2 pkt.2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1526), oraz Uchwały Rady Powiatu Człuchowskiego Nr XLIX/235/2010 z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Człuchowskiego

Zarząd Powiatu

uchwała co następuje:

§ 1

Ustala się następujące założenia do projektu budżetu na 2024 rok :

1. w zakresie dochodów budżetowych:

- 1) dochody własne według realnych prognoz na 2024 rok,
- 2) subwencja ogólna, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych na podstawie wielkości ustalonych przez Ministra Finansów,
- 3) dotacje na zadania własne określone przez dysponenta – Wojewodę,
- 4) dotacje na zadania zlecone określone przez dysponenta – Wojewodę.

2. W zakresie wydatków budżetowych:

- 1) zasada racjonalizacji wydatków tj. planowanie wydatków w sposób oszczędny i celowy, finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z obowiązujących przepisami prawa oraz zadań kontynuowanych, będących w fazie realizacji, podejmowaniu działań w celu wykonywaniu zadań przy współudziale i finansowaniu ich przez inne podmioty zewnętrzne,
- 2) plany wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w całości finansowane dotacjami z budżetu państwa ustala się do wysokości otrzymanej przez Powiat dotacji,
- 3) plany wydatków oświatowych ustala się w kwotach zapewniających ich całoroczne finansowanie i dokonuje się porównania z przyznaną subwencją oświatową oraz z dochodami własnymi realizowanymi przez jednostki,
- 4) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu przewidywanego na dzień 1 września 2023 roku, z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia; zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek prawnych i merytorycznych,
- 5) **poziom wynagrodzeń i pochodnych** na poziomie przewidywanego wykonania roku 2023 przy uwzględnieniu wzrostu wynagrodzeń od 01.01.2024 do **10 %**,
- 6) **wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli** na poziomie roku 2023 z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmian planów organizacji pracy szkół od 01.09.2024 roku.

Środki na podwyżkę dla nauczycieli zabezpieczone będą w projekcie budżetu wg

założeń ustalonych przez Rząd.

- 7) **minimalne wynagrodzenia** od 1 stycznia 2024 r. musi być zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r.
- 8) **poziom wydatków bieżących** (pozapłacowych na działalność statutową jednostek organizacyjnych powiatu oraz zadania budżetowe) należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2023, powiększony o **3%**. W przypadku przekroczenia planowanego wzrostu, wymagane jest jego uzasadnienie,
- 9) Odpis na fundusz socjalny zgodnie z założeniami ustalonymi przez Rząd,
- 10) w projekcie budżetu należy uwzględnić przedsięwzięcia wynikające z WPF planowane na 2024 r.,
- 11) w projekcie budżetu priorytet będą mieć inwestycje, w których finansowanie zaangażowane będą środki zewnętrzne, tj. z: funduszy unijnych, programów krajowych/budżetu państwa oraz kontynuowane i ujęte w wieloletniej prognozie finansowej,

§ 2

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu, kierownicy służb, inspekcji i straży oraz naczelnicy wydziałów i pracownicy samodzielnych stanowisk w terminie do 15 października 2023 r. przedkładają skarbnikowi powiatu materiały, o których mowa w § 1 przy uwzględnieniu zapisów w § 2.
2. Przedłożone materiały do projektu budżetu wymagają pisemnego uzasadnienia przyczyn wzrostu lub spadku kwot w porównaniu z rokiem bieżącym.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie dniem podjęcia i dotyczy trybu prac nad projektem uchwały budżetowej na 2024 rok.

Zarząd Powiatu Człuchowskiego

Aleksander Gappa

Maria Malcan

Leszek Wąsikowski

Wacław Wołujewicz

