

UCHWAŁA NR 10/28/2024
ZARZĄDU POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 6 września 2024 r.

w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu powiatu na 2025 rok, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów do projektu budżetu oraz wzorów materiałów planistycznych.

Na podstawie uchwały Nr XLVI/305/2014 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj. z dnia 27 sierpnia 2014 roku, oraz uchwały Nr XIII/76/2015 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj. z dnia 30 października 2015r. w sprawie zmiany uchwały nr XLV/244/2010 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Sępoleńskiego

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych powiatu, dyrektorzy wydziałów, pracownicy na stanowiskach samodzielnych oraz powiatowe służby, inspekcje i straże opracują plany rzeczowo – finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych wraz z uzasadnieniem w szczególności określonej niniejszą uchwałą. Wykaz jednostek i wydziałów stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Podstawą do opracowania planów finansowych jest przewidywane wykonanie roku 2024 oraz wskaźniki przyjęte w założeniach do projektu budżetu państwa na 2025 rok. Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się na poziomie 5%.

3. Przy konstrukcji projektu budżetu powiatu należy zachować szczególną ostrożność budżetową z uwzględnieniem konieczności wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

§ 2. Obliczenie przewidywanych dochodów Powiatu na 2025 rok z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych dokonuje Skarbnik w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów,
- 2) subwencji ogólnej dokonuje Skarbnik w oparciu o informację przekazane przez Ministra Finansów,
- 3) dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji projektu budżetu państwa na 2025 rok oraz o informację przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego,
- 4) dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a także środków ze źródeł zagranicznych dokonuje Skarbnik na podstawie zawartych umów oraz w oparciu o informację z jednostek realizujących projekty,
- 5) dochody realizowane przez powiatowe jednostki budżetowe i wydziały starostwa planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2024 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług i zadań podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.
- 6) szacowanie dochodów opierać się winno na zasadach ostrożnościowych, opartych na uzasadnionych przesłankach i uwzględniających realne możliwości powiatu.

§ 3. Zasady planowania wydatków budżetowych:

- 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 oraz zawartych umów, porozumień, itp.
- 2) Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2025 rok jest:
 - a) zatrudnienie według stanu na 30 września 2024 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek. Nie przewiduje się zwiększenia zatrudnienia,

- b) miesięczna kwota planowanego wynagrodzenia osobowego, wynikająca ze stosunku pracy za miesiąc wrzesień bieżącego roku, pomnożona przez zatrudnienie oraz liczbę 12, przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, **bez planowania funduszu nagród,**
- c) środki na wzrost wynagrodzeń pracowników na 2025 rok Zarząd Powiatu zaplanuje w **miarę możliwości budżetowych** w wysokości nie wyższej niż **5%,**
- d) powyższe wyliczenia należy szczegółowo ująć w części opisowej.
- 3) Podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej stanowi 8,5% kwoty przewidywanego wykorzystania wynagrodzeń osobowych w 2024 roku z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszonej o wyłączenia wynikające z ustawy.
- 4) Wynagrodzenie minimalne planuje się w wysokości wynikającej z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz minimalnej stawki godzinowej w 2025 roku.
- 5) Przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne przyjmuje się wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami.
- 6) Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% z uwzględnieniem zwolnień z obowiązku opłacania składek (wiek pracownika, powrót z urlopu macierzyńskiego i wychowawczego itp.).
- 7) Przy kalkulacji wydatków z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych przyjmuje się odpowiednio kwotę 1,5% dla osób które nie zrezygnowały z przystąpienia do PPK.
- 8) Wydatki na ZFŚS należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując za podstawę kwotę 6.445,71 zł, w odniesieniu do nauczycieli obowiązuje ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela.
- 9) Wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować uwzględniając średnioroczny wskaźnik inflacji.
- 10) W ramach remontów bieżących należy planować wyłącznie remonty niezbędne.
- 11) Do projektów budżetu, planów finansowych i gospodarczych należy dołączyć część opisową uwzględniając szczegółowo dokonane wyliczenia oraz część tabelaryczną obejmującą przewidywane wykonanie roku 2024, plan na 2025 rok oraz % wzrostu.
- 12) Wydatki na finansowanie zadań wynikających z podpisanych porozumień z innymi jst mające skutek finansowy na rok 2025.
- 13) Wykaz wszystkich umów dotyczących przedsięwzięć mających czas dłuższy niż rok 2025. Projekty planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem Ministra Finansów.

§ 4. Projekty planów należy złożyć Zarządowi Powiatu w terminie do 10 października 2024 roku w formie elektronicznej na skrzynkę ePUAP oraz w formie papierowej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członek Zarządu

Andrzej Marach

Członek Zarządu

Jarosław Dera

Członek Zarządu

Aleksander Atamański

WYKAZ JEDNOSTEK

Lp.	Jednostki i Wydziały	Osoba odpowiedzialna za przygotowanie materiałów planistycznych
1.	Zarząd Drogowy w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
2.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Sępólnie Kraj.	Inspektor Powiatowy
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sępólnie Kraj.	Komendant Powiatowy
4.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	Dyrektor jednostki
5.	Liceum Ogólnokształcące w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
6.	Liceum Ogólnokształcące w Więcborku	Dyrektor jednostki
7.	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
8.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku	Dyrektor jednostki
9.	Dom Pomocy Społecznej dla dorosłych w Kamieniu Kraj.	Dyrektor jednostki
10.	Dom Pomocy Społecznej w Suchorączku	Dyrektor jednostki
11.	Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
12.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Więcborku	Dyrektor jednostki
13.	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Sępólnie Kraj.	Dyrektor jednostki
14.	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Więcborku	Dyrektor jednostki
15.	Rada Powiatu	Kierownik Biura
16.	Stanowisko ds. Opracowywania i Koordynowania Projektów Unijnych	Inspektor Stanowiska
17.	Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego, Ochrony Ludności i Spraw Obronnych	Inspektor Stanowiska
18.	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu, Turystyki i Promocji	Dyrektor Wydziału
19.	Wydział Geodezji, Kartografii i Nieruchomości	Dyrektor Wydziału
20.	Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska	Dyrektor Wydziału
21.	Wydział Komunikacji i Dróg	Dyrektor Wydziału
22.	Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich	Dyrektor Wydziału
23.	Wydział Architektury, Budownictwa i Rozwoju	Dyrektor Wydziału
24.	Wydział Finansów	Dyrektor Wydziału
25.	Specjalista ds. Kadr	Inspektor Stanowiska
26.	Specjalista ds. BHP	Inspektor Stanowiska
27.	Inspektor Ochrony Danych	Inspektor Stanowiska