

Zarządzenie Nr 2/2023
Zarządu Powiatu Grudziądzkiego
z dnia 19 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych przez podległe powiatowi jednostki organizacyjne i wydziały starostwa

Na podstawie § 3 Uchwały Nr XXVIII/19/2010 Rady Powiatu Grudziądzkiego z dnia 11 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Zarząd Powiatu
zarządza, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się sporządzić projekt budżetu na rok 2024 na bazie wykonania budżetu za I półrocze 2023 roku oraz przewidywanego wykonania rocznego przy zastosowaniu następujących metod kalkulacji:

1) Wynagrodzenia osobowe pracowników pozostawić na poziomie roku 2023, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.242,00 zł do 30 czerwca 2024 roku oraz do kwoty 4.300,00 zł od 1 lipca 2024 roku.

Biorąc pod uwagę możliwości finansowe budżetu powiatu na 2023 rok wstępnie zapisać w projekcie budżetu rezerwę celową w kwocie 365.000,00 zł na skutki regulacji wynagrodzeń.

Decyzję o ewentualnym wzroście wynagrodzeń w 2024 roku dla pracowników Starostwa Powiatowego i jednostek podległych podejmie Starosta;

2) Wydatki rzeczowe tj. zakup materiałów, usług remontowych, opłat np. za telefony, szkolenia, naprawy, usług pozostałych, itp. zaplanować wg faktycznych potrzeb i zawartych umów, jednak na poziomie nieprzekraczającym 100% przewidywanego wykonania w roku 2023. Nie należy brać pod uwagę poniesionych wydatków w roku 2023 o charakterze jednorazowym;

3) Wysokość dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok – 8,5 %;

4) Wysokość składek na ubezpieczenia społeczne – 17,19 %;

5) Wysokość składki na Fundusz Pracy – 2,45 %, przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS uwzględnić należy zróżnicowanie składek na ubezpieczenie wypadkowe i Fundusz Pracy;

6) Wysokość planowanych wydatków na pracownicze plany kapitałowe – 1,5% planowanych wydatków na stałe składniki wynagrodzenia.

7) Wielkość odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:

a) dla pracownika – 1.914,34 zł,

b) dla emeryta – 319,06 zł,

– dokładne przeliczenie musi nastąpić po ukazaniu się wskaźników z GUS zgodnie z ustawą o ZFŚS;

8) Zabezpieczyć środki finansowe na remonty bieżące budynków, które są własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne na poziomie nie wyższym niż w roku 2023 – przy czym nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych. Wydatki dodatkowych pilnych potrzeb w 2024 roku należy zgłosić odrębnym pismem wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu.

§ 2. 1. Przy ustalaniu budżetu Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Łasinie przyjmuje się, że planowany budżet jednostki ustala się w wysokości nie większej niż kwoty obliczonej jako iloczyn przeliczeniowej liczby uczniów przypadającej na szkołę i finansowego standardu określonego przy ustalaniu subwencji ogólnej części oświatowej na 2023 rok tj. 6.898,6902 zł (który jest kwotą jednostkową na ucznia) powiększonej o 6,6 % (planowaną inflację) – obliczony wg wzoru:

$$BJ = PL \times 7.354,00 \text{ zł}$$

przy czym:

BJ – budżet jednostki oświatowej,

PL – przeliczeniowa liczba uczniów przypadająca na jednostkę oświatową obliczona zgodnie z załącznikiem nr 1. Liczba uczniów przyjęta do obliczenia przeliczeniowej liczby uczniów ustalona jest na dzień 30.09.2023 roku.

2. Budżet jednostki oświatowej przeznaczony jest na realizację zadań:

- 1) Finansowanie wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi);
- 2) Finansowanie zadań z zakresu doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli (w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli);
- 3) Finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem;
- 4) Dofinansowanie wydatków związanych z wypłaceniem odpraw nauczycielom na podstawie art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela oraz udzielonych urlopów dla poratowania zdrowia;
- 5) Finansowanie wzrostu zadań edukacyjnych w szkołach ponadpodstawowych związanych z wdrożeniem nowych ramowych planów nauczania;
- 6) Finansowanie zadań z zakresu pomocy zdrowotnej nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej (w wysokości 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli);
- 7) Finansowanie zadań z zakresu tworzenia specjalnego funduszu nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze (w wysokości 1% planowanego rocznego osobowego funduszu wynagrodzeń nauczycieli);
- 8) Finansowanie kształcenia uczniów oddziałów wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych;
- 9) Finansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami.

§ 3. Projekt budżetu dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1 w Wydrznie, Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 2 w Wydrznie, Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Nr 3 w Łasinie oraz dla Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Wydrznie opracowuje Dyrektor Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Wydrznie.

§ 4. Wysokość dotacji i subwencji uwzględnić w wysokości roku bieżącego, a po otrzymaniu wytycznych dokonać powtórnej analizy i wprowadzić zmiany.

§ 5. Wysokość rezerwy budżetu powiatu na nieprzewidziane wydatki w miarę możliwości projektowanego budżetu ustalić do wysokości 1% wydatków bieżących.

§ 6. Materiały planistyczne należy opracować wg szczegółowości klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikami nr 2 – dochody i nr 3 – wydatki oraz z częścią opisową w terminie do dnia **10 października 2023 r.** z zastosowaniem rozporządzenia 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. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.).

§ 7. Po otrzymaniu wytycznych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów należy dokonać powtórnej analizy przedłożonych materiałów i wprowadzić zmiany w projekcie budżetu na 2024 rok.

§ 8. Wykonanie Zarządzenia zleca się Kierownikom jednostek organizacyjnych oraz Kierownikom wydziałów Starostwa.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zarząd Powiatu:

Starosta
/-/ Adam Olejnik

Wicestarosta
/-/ Marcin Dziadzio

Członek Zarządu
/-/ Krzysztof Klucznik

Członek Zarządu
/-/ Aleksander Zadykowicz

Członek Zarządu
/-/ Barbara Dobek