

UCHWAŁA NR DCXV/316/23
ZARZĄDU POWIATU OTWOCKIEGO

z dnia 30 sierpnia 2023 r.

**w sprawie określenia głównych założeń do projektu uchwały budżetowej
na rok 2024 Rady Powiatu Otwockiego**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z 2023 r. poz. 572) w związku z § 1 pkt 1 uchwały Nr 293/XLVI/10 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi uchwały budżetowej z późn.zm. – uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się główne założenia do projektu uchwały budżetowej na rok 2024 Rady Powiatu Otwockiego:

1) Dochody powiatu:

- a) dochody realizowane na podstawie zawartych umów należy oszacować zgodnie z umowami z uwzględnieniem nowych umów i wygaśnięciem dotychczasowych. W związku z inflacją jednostki zobowiązane są do zaktualizowania umów,
- b) dochody stanowiące udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiące subwencję ogólną dla powiatu i pochodzące z dotacji należy przyjąć na podstawie pism Ministerstwa Rozwoju i Finansów, Urzędu Wojewódzkiego i zawartych umów,
- c) dochody majątkowe należy przyjąć na podstawie przewidywanych wartości przyjętych do zbycia nieruchomości powiatu z uwzględnieniem możliwości ich realnego zbycia,
- d) dochody stanowiące pomoc finansową dla powiatu, pochodzącą od innych jednostek samorządu terytorialnego można przyjąć do projektu uchwały o ile dany samorząd nadeśle pisemną deklarację, że zamierza umieścić daną pomoc w projekcie swojej uchwały budżetowej,
- e) pozostałe dochody należy skalkulować na poziomie przewidywanego wykonania roku 2023 z możliwością wzrostu nie wyższego niż 6,6%, a wobec przyjętego przez rząd wskaźnika wzrostu PKB na 2024 rok w wysokości 3,0% oraz na podstawie zawartych i zaktualizowanych umów,
- f) Domy dla Dzieci i Domy Pomocy Społecznej przedstawiają dochody na podstawie przewidywanego wzrostu kosztów pobytu dzieci/pensjonariuszy, określanego corocznie decyzją Starosty w miesiącu lutym lub marcu roku następnego;

2) Wydatki bieżące:

- a) każda jednostka organizacyjna powiatu i każdy wydział Starostwa Powiatowego przedkładają prognozowane wydatki na podstawie obowiązujących w ich działalności przepisów z uwzględnieniem stanu organizacyjnego i przewidywanego zatrudnienia na dzień 31.12.2023r. oraz przewidywanego wykonania planu wydatków na 31.12.2023 r.,
- b) przy planowaniu wydatków bieżących należy uwzględnić, na okres całego roku 2024, koszty umów, które kończą się w trakcie roku i dotyczą ciągłości działania jednostki (np. umowy dzierżawy, przedłużenie licencji, obsługa prawna, zakup materiałów biurowych, itp.),
- c) wzrost wydatków rzeczowych nie może być wyższy niż 5,0% w stosunku do przewidywanych wydatków w 2023 roku. Przewidywany wskaźnik inflacji (CPI) wynosi 6,6%,
- d) fundusz nagród nie może przekroczyć 3 % zaplanowanych środków na wynagrodzenia, wpłata podstawowa finansowana przez pracodawcę do Pracowniczych Planów Kapitałowych wynosić będzie 1,5% wynagrodzenia,
- e) do projektu uchwały budżetowej należy przyjąć 10% wzrostu wynagrodzeń, równego przewidywanemu poziomowi inflacji, wobec przeciętnego wzrostu funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej prognozowanego na 9,8 %,

f) powyższe wskaźniki mogą ulec zmianie w zależności od sytuacji ekonomicznej i możliwości finansowych powiatu;

3) Wydatki majątkowe:

a) zaproponowane wydatki majątkowe wymagają przedłożenia pełnych informacji dotyczących:

- kosztów inwestycji,
- możliwości pozyskania środków zewnętrznych na dofinansowanie zadania,
- informacji o posiadanym projekcie technicznym lub zezwoleniu na realizację zadania,
- uzasadnienia konieczności wprowadzenia inwestycji do projektu uchwały budżetowej;

b) priorytet w realizacji inwestycji będą miały inwestycje ujęte w wieloletniej prognozie finansowej oraz te, które zostaną objęte dofinansowaniem ze środków zewnętrznych m.in. z budżetu państwa, ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, z jednostek samorządu terytorialnego lub z innych źródeł zewnętrznych (RFRD, RFIL, Polski Ład, dotacje samorządowe itp.).

2. Wzrost wynagrodzeń nauczycieli przyjmuje się według odrębnych przepisów ogłoszonych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów oraz Ministerstwo Edukacji Narodowej.

3. Dodatek motywacyjny dla nauczycieli nalicza się w wysokości 5,0 % wynagrodzenia zasadniczego.

4. Wydatki bieżące przekraczające powyższe założenia obowiązkowo wymagają szczegółowego uzasadnienia. Również szczegółowego uzasadnienia wymagają zgłoszone w projekcie zadania remontowe, z których wynikałaby niezbędność realizacji tych zadań, szacowany koszt oraz skutki zaniechania zgłoszonego remontu.

§ 2. 1. Do planowania wysokości podstawowego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjmuje się:

- 1) kwotę bazową dla nauczycieli obowiązującą w 2023 r. stanowi kwota bazowa obowiązująca w dniu 1 stycznia 2021 r. w wysokości **3.537,80 zł**, kwota odpisu dla nauczycieli wynosi 110% kwoty bazowej - **3.891,58 zł**;
- 2) kwotę bazową dla pozostałych pracowników obowiązującą w 2023 r. stanowi przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w II półroczu w 2021 r. wynoszące **5.104,90 zł**, kwota odpisu wynosi **1.914,34 zł**.

2. W przypadku zmiany kwoty bazowej przez organy państwa przy planowaniu należy uwzględnić ich nowe wielkości.

3. W odniesieniu do jednostek oświaty odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 984 z późn.zm.).

§ 3. W ramach realizacji polityki społecznej należy wdrażać znowelizowaną ustawę z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jedn. Dz.U. z 2023 poz.735 z późn.zm.) w szczególności artykuły od nr 9 do 9d, poprzez:

- 1) szukanie nowych form organizacji pracy;
- 2) wprowadzanie nowych instrumentów rynku pracy wpływających na zmniejszenie bezrobocia w powiecie, ze szczególnym uwzględnieniem osób niepełnosprawnych.

§ 4. Planując środki na wydatki budżetowe należy kierować się poniższymi zasadami:

- 1) zasadą gospodarności i celowości uwzględniając najniezbędniejsze potrzeby;
- 2) wpływem wydatków na rozwój powiatu;
- 3) bilansowaniem się wydatków z przeznaczonymi na ten cel w budżecie dochodami (subwencje, dotacje, dochody pozyskane itp.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 6. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Otwockiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu Powiatu

1. Przewodniczący Zarządu

4. Członek Zarządu

Krzysztof Szczegielniak

Dariusz Kołodziejczyk

2. Wicestarosta

5. -

Paweł Zawada

3. -

Uzasadnienie

Zgodnie z § 4 pkt 1 uchwały Nr 293/XLVI/10 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi uchwały budżetowej z późn.zm., Zarząd Powiatu w terminie do dnia 15 września roku poprzedzającego rok budżetowy określa główne założenia do projektu uchwały budżetowej, stąd konieczność podjęcia niniejszej uchwały.

Przewodniczący Zarządu

Krzysztof Szczepielniak