

Projekt

**UCHWAŁA NR 354/2023
ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU-BIAŁEJ**

z dnia 26 września 2023 r.

w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania projektu budżetu na 2024 rok

Na podstawie art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami) oraz Uchwały Nr VI/22/188/20 Rady Powiatu w Bielsku - Białej z dnia 22 października 2020r. w sprawie procedury i kalendarium budżetowego

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Naczelnicy Wydziałów, kierownicy jednostek organizacyjnych opracowują właściwe wycinki projektu budżetu powiatu w szczególowości, w terminach i na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 2.

Naczelnicy Wydziałów, kierownicy jednostek organizacyjnych opracowują właściwe wycinki projektu budżetu powiatu w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t. j. Dz. U. z 2022 poz. 513 z późniejszymi zmianami)

§ 3.

Materiały do projektu budżetu powiatu Naczelnicy Wydziałów oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych opracowują z uwzględnieniem:

- 1/ istniejącej sieci placówek finansowych z budżetu wraz z przewidywanymi zmianami w zakresie uruchomienia bądź likwidacji w 2024r.,
- 2/ w zakresie planowanych dochodów - szacowanie powinno się opierać na zasadach ostrożnościowych i realnych do wykonania, proponowane kwoty należy uzasadnić podając przyczynę wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2023 (p.w. na 30.09.2023r.)
- 3/ w zakresie planowanych wydatków uwzględnić należy:
 - wynagrodzenia po zmianach wprowadzonych w 2023r. oraz planowany wzrost minimalnego wynagrodzenia wraz ze szczegółowymi objaśnieniami
 - zmiany w zatrudnieniu związane ze zmianą zadań planowanych do realizacji lub likwidacji w 2024r. wraz ze szczegółowym uzasadnieniem
 - wydatki pozapłacowe w wielkościach nie wyższych niż w 2023r. (p.w. na 30.09.2023r.), pomniejszonych o wydatki o charakterze jednorazowym (np. remonty, środki przyznawane z rezerwy ogólnej, celowej itp.)
 - zadania zapisane w strategii rozwoju powiatu bielskiego,
 - dotacje zgodnie z treścią zawartych umów/porozumień,

§ 4

1. W terminie do 13 października 2023r. Naczelnicy Wydziałów i Kierownicy jednostek organizacyjnych przedłożą do Wydziału Budżetu i Finansów wycinki projektu budżetu według formularzy stanowiących załączniki do niniejszej uchwały:

- a) Załącznik Nr 1 - Dochody budżetu
- b) Załącznik Nr 2 - Wydatki budżetu
- c) Załącznik Nr 3 - Zatrudnienie i wynagrodzenie w sferze budżetowej

- d) Załącznik Nr 4 - Dotacje udzielane z budżetu powiatu bielskiego w 2024 roku
 - e) Załącznik Nr 5 - Dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku
 - f) Załącznik Nr 6 - Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku
 - g) Załącznik Nr 7 - Dochody zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej na 2024 rok
 - h) Załącznik Nr 8 - Wydatki zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej na 2024 rok
 - i) Załącznik Nr 9 - Wykaz programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp (do WPF)
 - j) Załącznik Nr 10 - Wykaz programów, projektów lub zadań pozostałych (do WPF)
 - k) Załącznik Nr 11 - Kwota planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
 - l) Załącznik Nr 12 - Dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikające z odrębnych ustaw w 2024 roku
2. W formularzach wymienionych w ust. 1 Naczelnicy Wydziałów i Kierownicy jednostek organizacyjnych ujmują dane zbiorcze dla działu i odrębnie dla każdego rozdziału.

§ 5

Łącznie z formularzami, o których mowa w § 4 ust. 1 Naczelnicy Wydziałów i kierownicy jednostek organizacyjnych przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

§ 6

Skarbnik Powiatu wraz z pracownikami Wydziału Budżetu i Finansów opracowuje:

- 1/ zbiorczą prognozę dochodów Powiatu
- 2/ zbiorcze zestawienie planowanych wydatków Powiatu uwzględniając również:
 - rezerwę ogólną w wysokości 0,1% - 1% planu wydatków budżetu
 - rezerwy celowe w wysokości do 5% wydatków budżetu
 - obsługę długu zgodnie z zawartymi umowami
- 3/ propozycje dotyczące źródeł pokrycia deficytu budżetowego lub przeznaczenia nadwyżki budżetowej
- 4/ prognozę długu
- 5/ plan przychodów i rozchodów budżetu powiatu

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu, Naczelnikom Wydziałów i Kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Andrzej Plonka

Projekt budżetu powiatu na 2024 rok

DOCHODY BUDŻETU					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie (Plan na 2023-09-30)	Projekt planu na 2024
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]
			Dochody bieżące		
		§			
			Dochody majątkowe		
		§			

Projekt budżetu powiatu na 2024 rok

WYDATKI BUDŻETU

Dział	Rozdział		Nazwa	Przewidywane wykonanie (Plan na 2023-09-30)	Projekt planu na 2024
[1]	[2]	§ [3]	[4]	[5]	[6]
Wydatki bieżące					
w tym:					
wydatki jednostek budżetowych,					
w tym:					
wynagrodzenia i składki od nich naliczane,					
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;					
dotacje na zadania bieżące					
świadczenia na rzecz osób fizycznych:					
obsługa długu samorządu terytorialnego					
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego					
Wydatki majątkowe					
w tym:					
inwestycje i zakupy inwestycyjne					
w tym:					
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego					
pozostałe wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
RAZEM WYDATKI					

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024 rok
Zatrudnienie i wynagrodzenia w sferze budżetowej

Dział
Nazwa jednostki

w zł i gr

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane ogółem	z tego				
				wynagrodzenia bezosobowe § 4170	wynagrodzenia osobowe wynikające z umów § 4010 § 4020 § 4790	wynagrodzenia i pochodne związane z pomocą obywatelom Ukrainy § 4740 § 4750 § 4840 § 4850	inne wynagrodzenia	
							Odprawy emerytalne Nagrody jubileuszowe	Inne wypłaty (nagrody, dodatki)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Uchwała budżetowa na 2023r.							
2.	Plan na 2023 rok po zmianach (na 30.09.2023r.)							
3.	Zmiany na 2024 rok *							
4.	Plan na 2024 rok							

*Zmiany na 2024 rok powinny być wykazane w podziale na skutki zmian wprowadzonych w 2023 roku.

Dotacje udzielane z budżetu powiatu w 2024 roku

w zł i gr

Dział	Rozdział	Jednostka otrzymująca dotację	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				Razem
			§	Zakres (przeznaczenie dotacji)	podmiotowe	przedmiotowe	celowe	razem	podmiotowe	przedmiotowe	
RAZEM WYDATKI											

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024 rok

Dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2024

Źr.				DOCHODY
Dz.	Roz.	Par.	fin.	
1	2	3	4	5
Razem:				

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024 rok

Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2024

Gr. Dz. Roz. par.			WYDATKI
1	2	3	4
Wydatki bieżące			
wydatki jednostek budżetowych,			
wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;			
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego			
świadczenia na rzecz osób fizycznych;			
Dotacje na zadania bieżące			
Wydatki majątkowe			
inwestycje i zakupy inwestycyjne			
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego			
Pozostałe wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
Razem:			

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024 ROK

Dochody zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej na 2024r.

w zł i gr

Dz. Roz. Par.			DOCHODY
1	2	3	4
Razem:			

PROJEKT BUDŻETU POWATU NA 2024 ROK

Wydatki zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej na 2024r.

				w zł i gr
Gr.				
Dz.	Roz.	par.		WYDATKI
1	2	3		4
Razem:				

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024r.
Wykaz programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

w zł i gr

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Klasyfikacja wydatków		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich (dotychczas)	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań	
		Dział	Rozdział					2024	2025	2026		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
						BIEŻĄCE						
						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						A 0,00	A 0,00	A 0,00	A 0,00	A	A	0,00
						B 0,00	B 0,00	B 0,00	B 0,00	B	B1	0,00
						B1	B1	B1	B1	B1	B1	
						C 0,00	C 0,00	C 0,00	C 0,00	C	C	0,00
						D	D	D	D	D	D	
						MAJĄTKOWE						
						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						A 0,00	A 0,00	A 0,00	A 0,00	A	A	0,00
						B 0,00	B 0,00	B 0,00	B 0,00	B	B1	0,00
						B1	B1	B1	B1	B1	B1	
						C 0,00	C 0,00	C 0,00	C 0,00	C	C	0,00
						D	D	D	D	D	D	
						OGÓŁEM						
						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						A 0,00	A 0,00	A 0,00	A 0,00	A	A	0,00
						B 0,00	B 0,00	B 0,00	B 0,00	B	B	0,00
						B1	B1	B1	B1	B1	B1	
						C 0,00	C 0,00	C 0,00	C 0,00	C	C	0,00
						D	D	D	D	D	D	

- A. Środki własne

B. Dotacje z budżetu państwa

B1. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych
- C. Środki z Unii Europejskiej

D. Pozostałe środki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024r.

Wykaz programów, projektów lub zadań pozostałych

w zł i gr

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Klasyfikacja wydatków		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich (dotychczas)				Limit zobowiązań
		Dział	Rozdział					2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						BIEŻĄCE					
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						A	A	A	A	A	A
						B	B	B	B	B	B
						B1	B1	B1	B1	B1	B1
						B2	B2	B2	B2	B2	B2
						B3	B3	B3	B3	B3	B3
						D	D	D	D	D	D
						MAJĄTKOWE					
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						A	A	A	A	A	A
						B	B	B	B	B	B
						B1	B1	B1	B1	B1	B1
						B2	B2	B2	B2	B2	B2
						B3	B3	B3	B3	B3	B3
						D	D	D	D	D	D
						OGÓŁEM					
						PRAWDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						B1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						B2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						B3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- A. Środki własne
- B. Dotacje z budżetu państwa
- B1. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych
- B2. Rządowy Fundusz Polski Ład
- B3. Budżet państwa - rezerwa celowa
- D. Pozostałe środki

PROJEKT BUDŻETU POWIATU NA 2024 rok

Kwota planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów ,których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

	Kwota planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów w 2024 roku	Planowany okres obowiązywania umowy	Opis (czego dotyczy umowa)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

Suma zobowiązań:

Dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu
jednostki wynikające z odrębnych ustaw w 2024 roku

w zł i gr

	Plan
DOCHODY	
WYDATKI	